

公告编号：2018-031

证券代码：836247

证券简称：华密股份

主办券商：安信证券



# 华密股份

NEEQ : 836247

## 河北华密橡胶科技股份有限公司

## Hebei Huami Rubber Technology Co.,LTD



## 半年度报告

## 2018

## 公司半年度大事记

2018年4月，因我公司在2017年度遵从税收法律法规，坚持诚信纳税，被任县国税局，任县地税局评定为纳税信用单位。

2018年4月，中央军委装备发展部颁发了注册编号为18BYS04183，注册类别为A类装备承制单位的装备承制单位资格证书。

## 目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况 .....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	16
第五节 股本变动及股东情况 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	21
第七节 财务报告 .....	25
第八节 财务报表附注 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
华密股份、股份公司、公司、本公司	指	河北华密橡胶科技股份有限公司
坚久公司	指	邢台坚久油压机械有限公司
科慧投资	指	河北科慧投资有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
律师事务所	指	北京德恒律师事务所
会计师事务所、审计机构	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股东大会	指	股份公司股东大会/有限公司股东会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监的统称
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
混炼胶	指	生胶或塑炼胶按配方与配合剂经炼胶机混炼的胶料。
天然橡胶	指	从含胶植物中提取的、以聚异戊二烯为主要成分的天然高分子化合物，其成分中 91%~94%是橡胶烃（聚异戊二烯），其余为蛋白质、脂肪酸、灰分、糖类等非橡胶物质。
合成橡胶	指	用在特殊用途上，如耐油、耐酸碱、耐高温、耐低温等橡胶。主要有：丁腈、丁基、氯丁、氯醇、三元乙丙、硅、氟、氟硅、氟醚、丙烯酸酯、氢化丁腈等橡胶。
硅橡胶	指	特种橡胶的一种，既耐高温，又耐低温，同时电绝缘性优良，对热氧化和臭氧的稳定性很高。主要用于制作耐高低温制品（如胶管、密封件等），耐高温电缆电线绝缘层等。
氟橡胶	指	特种橡胶的一种，具有耐高温性、耐油性、抗辐射及高真空性优良；其他如电绝缘性、力学性能、耐化学药品腐蚀、耐臭氧、耐大气老化作用都很好，是性能全面的特种橡胶。主要用于耐真空、耐高温、耐化学腐蚀的密封材料、胶管等。
丁腈橡胶	指	具有良好的耐油性、耐热性、气密性、耐磨性及耐水性。主要用于制作各种耐油制品，如耐油的胶管、密封件等。

密封件、密封制品	指	防止流体或固体微粒从相邻结合面间泄露以及防止外界杂质如灰尘与水分等侵入机器设备内部的零部件。
----------	---	--

## 声明与提示

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

公司负责人李藏稳、主管会计工作负责人郝胜涛及会计机构负责人（会计主管人员）张喜芹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	河北省任县邢德路河头段北侧河北华密橡胶科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	2018年半年报

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河北华密橡胶科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Huami Rubber Technology Co., LTD
证券简称	华密股份
证券代码	836247
法定代表人	李藏稳
办公地址	河北省任县邢德路河头段北侧

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李君娴
是否通过董秘资格考试	是
电话	15130969918
传真	0319-7630988
电子邮箱	manager@hmxj.com
公司网址	www.hmxj.com
联系地址及邮政编码	任县邢德路河头段北侧
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	河北省任县邢德路河头段北侧河北华密橡胶科技股份有限公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998-06-23
挂牌时间	2016-03-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-29 橡胶和塑料制品业-291 橡胶制品业-2913 橡胶零件制造
主要产品与服务项目	混炼胶、特种橡胶、橡塑密封、减震制品和军工配套产品的研发、生产
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	37,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91130500601193215L	否
注册地址	任县邢德路河头段北侧	否
注册资本（元）	37,000,000.00	否

**五、 中介机构**

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	112,515,785.64	81,240,581.17	38.50%
毛利率	28.08%	28.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,403,264.32	9,658,266.03	28.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,065,885.24	9,475,703.25	27.83%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.40%	8.19%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.12%	8.04%	-
基本每股收益	0.34	0.26	30.77%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	173,602,927.32	165,968,362.81	4.63%
负债总计	58,247,789.49	52,909,350.06	10.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	115,355,137.83	113,059,012.75	2.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.12	3.06	2.07%
资产负债率（母公司）	30.50%	30.15%	-
资产负债率（合并）	30.55%	31.88%	-
流动比率	1.96	2.08	-
利息保障倍数	18.99	7.26	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,015,691.36	-2,607,865.57	15.64%
应收账款周转率	3.35	2.73	-
存货周转率	1.81	1.94	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	4.63%	14.02%	-
营业收入增长率	3.85%	39.92%	-
净利润增长率	28.42%	69.68%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	37,000,000	37,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司致力于特种橡胶混炼胶、橡塑密封和减震制品、军品的研发、生产、销售，为客户提供高品质、高可靠性的混炼胶和橡塑制品。

##### （一）采购模式

公司产品主要原材料为天然橡胶、合成橡胶、补强剂、增塑剂、钢骨架、弹簧等。公司制定了规范的采购流程：①技术部制定原材料质量标准和技术标准；②采购部门根据生产计划、合同评审情况以及库存情况编制采购计划，将采购计划分解成采购单，经过多方询价从合格供方名录中选择供方进行采购；③质管部门对原材料进行质量检验，保证采购原材料符合技术、质量标准的要求，检验合格后方可入库。公司已建立稳定的原料供应渠道，主要供应市场集中在国内，并已与主要供应商建立了常年稳定的合作关系。公司具有完善的、严格的供应商管理体系，以保证供应方的长期稳定。在具体采购中，公司与供应商签订合同，货款按合同约定进行结算，原材料采购价格随市场变化而有所变化，采购数量依据订单状况确定，公司均维持合理的原材料库存。公司每年对供应商进行考核考评，淘汰不合格供应商，与合格供应商建立长期稳定的战略合作关系，不断完善供应商资源。

##### （二）生产模式

公司根据订单情况、库存情况、市场预测来制定生产计划。产品全部由公司自主设计、开发和生产。另外，公司还根据客户的特殊要求设计、研发、生产新产品。

##### （三）销售模式

公司橡塑制品的销售主要采用直销模式。针对新产品，公司通过与客户采购和技术部门的充分沟通，来了解客户对产品技术和功能的各项需求细节，根据客户的要求进行技术研发，并按方案要求小批量提供样品，在客户试用一段时间后，如果方案及样品试运行结果满足要求，则进入批量销售阶段。针对通用产品，根据客户的需求批量销售。公司混炼胶产品主要采用直销销售方式，主要客户为橡塑制品生产商。

##### （四）结算模式

公司销售和采购的结算方式包括电汇、承兑汇票、现金。公司销售和采购的结算账期一般为1-3个月。

### （五）研发模式

1、自主研发 技术研发能力是公司核心竞争力的保证，也是公司竞争优势的体现。公司设有技术部，培养了专业的技术队伍，引进了国内外先进的试验和检测设备。并坚持以市场需求为导向、以持续发展为目标，经过不断的努力，建立了自主研发的创新体系。

2、技术合作 公司在自主研发的基础上，开展同行业内科研院所的技术研发合作，为产品研发、技术创新提供有力保障。通过与青岛科技大学、河北省科学院等技术合作，拓展了技术创新的信息渠道，形成了以企业为主体，以科研院所、大学为依托的技术创新机制，完善并建立了“产、学、研”的技术开发体系。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

### 1、公司总体经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 112,515,785.64 元，同比增长 38.50%；营业利润 14,629,854.02 元，同比增长 36.33%；净利润 12,403,264.32 元，同比增长 28.42%。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 173,602,927.32 元，同比增长 4.60%，公司总负债为 58,247,789.49 元，同比增长 10.09%，公司资产负债率较上年同期上升 1.67%，运营情况达到公司预期目标。

### 2、市场销售与拓展情况

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，并有较大提升，同时进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，为公司的业务发展奠定了基础，公司内部管理和品牌形象都得到了很大提升，公司总体发展保持良好势头，并取得了较好的经营成果。

### 3、技术研发情况

公司重视研发投入，坚持创新，培养可持续发展的研发、创新能力。2018 年公司共投入研发经费 4,878,787.65 元，研发队伍逐步壮大。2018 年上半年基本实现了公司年度经营计划，营业收入、利润及费用控制均符合年初制定的 2018 年运营计划。

报告期内，没有发生其他对企业经营有重大影响的事项。

### 三、 风险与价值

#### 1、市场竞争风险

目前，国内从事橡胶零件制造业的厂商数量众多，尤其是诸多规模较小及设备水平、技术能力、抗风险能力相对较差的企业，为获得一定市场份额而采取低价竞争策略。同时，公司所处产业链的下游——汽车行业和电气设备制造行业相对强势，公司在与下游客户的价格谈判中处于劣势地位。如公司不能紧跟市场发展趋势继续优化商业模式、不断提升产品品质、及时调整产品结构，则有可能导致公司的竞争地位下降、盈利下滑。另外，随着当前宏观经济和下游行业增速放缓，公司面临市场竞争加剧、而导致盈利下降的风险。

应对措施：公司将把握现有的战略资源和客户资源，同时采取有效的策略继续开拓市场，完善服务标准，积极研发新的产品，优化产品结构，提高高附加值产品的销售比重。公司将学习行业内其他企业优秀的管理理念、企业制度等方面的经验，以提高自身的竞争力。

#### 2、短期和长期偿债能力风险

报告期内，公司降低了银行借款，并将银行借款较为均衡地分布在各个季度，从而降低偿还银行借款的资金周转量，另一方面，加强现金流量管理，通过加强应收账款的回收力度回笼货款，截止到2018年6月30日，公司的流动比率和速动比率分别为1.96和1.03，资产负债率为33.55%，公司抵抗短期和长期偿债风险的能力增长。

应对措施：1、通过压缩存货规模控制货币支出。2、使用承兑汇票贴现。3、通过提高公司盈利能力或采用股权融资筹集资金以降低银行借款规模。

#### 3、原材料价格波动风险

公司使用的原材料包括天然橡胶、合成橡胶、补强剂、增塑剂、钢骨架、弹簧等，大多为大宗商品，市场供应充足，但受多种因素的影响价格并不稳定。报告期内，公司原材料成本占总成本的80%左右，由于产品价格调整迟滞于原材料价格波动以及相对劣于下游客户的价格谈判地位，原材料价格的波动会对公司的盈利产生较大影响。

应对措施：公司将着重通过及时了解行情信息，对原材料采取预订、锁单等措施，并全面采取采购招投标机制，保障采购材料的价格稳定并将提高现有材料的利用率，严格控制生产成本。

4、下游行业波动风险 公司产品的终端客户主要为汽车、工程机械、石油机械等行业，这些行业的景气程度直接影响到公司所处行业的发展。报告期内，汽车、工程机械、石油机械等行业的增速明显放

缓，将会加大公司所处行业的市场竞争，并直接影响公司产品的销售。

应对措施：公司将大力推动产品的研发，扩大公司产品应用领域，提高公司产品的市场竞争力；公司将进一步提高服务质量，加强市场开拓，优化销售体系，增加客户对公司的黏性。

5、人才流失风险 公司的产品生产和技术创新依赖于在生产过程中积累起来的核心技术及掌握和管理这些技术的科研人员、技术人员和关键管理人员，核心技术的泄密、核心技术人员和关键管理人员的流失将会对本公司的正常生产和持续发展造成重大影响。因此能否稳定现有核心技术人员、技术骨干和关键管理人员，同时能否不断吸纳和培养出公司发展所需的技术和管理人才构成了公司经营过程中潜在的人才风险。

应对措施：公司根据自身发展战略，建立人才需求系统，定期调查行业动态，了解市场的整体需求和供给，确定企业未来需求的员工数量，对流动性较大的岗位及早做好补充计划。同时，提高员工福利待遇、创造良好的工作和文化氛围；建立人员晋升通道，使员工看到努力的方向，提升其工作价值。

6、公司治理风险 股份公司成立后，公司逐渐完善了各项规章制度，初步建立了比较科学规范的法人治理结构，完善了公司内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司治理实际情况仍需在实践中检验，治理效果有待进一步观察；并且目前公司 5 名董事会成员均为公司实际控制人或其表亲，因此短期内存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。另外，随着国家法律法规的逐步深化及公司经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，以满足公司发展的要求。

应对措施：公司将按照相关法律规定及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，不断健全和完善公司治理结构和内部控制制度。通过系统培训等手段实现公司管理层对相关法律法规的熟知，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。

7、实际控制人不当控制的风险 公司实际控制人李藏稳、孙敬花夫妇和李藏须、赵春肖夫妇共同持有公司 100%股份，若其利用实际控制人的特殊地位通过行使表决权等方式对公司的经营决策、财务决策、利润分配、对外投资、重要人事任免等方面进行不当控制，形成有利于实际控制人的决策，未来可能给公司经营带来重大风险。

应对措施：公司将不断强化“三会”职能，完善内部控制管理制度并贯彻实施。确保股东大会和董事会规范地行使相应权利；充分发挥监事会的监督职能；在涉及公司发展的重大事项决策过程中，充分考虑公司未来的发展。通过系统的法规培训不断增强实际控制人和管理层的诚信及规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

#### 四、 企业社会责任

公司自觉遵纪守法，诚信经营，努力增加就业机会，积极构建和谐劳动关系，着力培育积极履行社会责任的企业文化，提高公司整体员工的公益心、慈爱心和责任心。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人是否为公司关联方
河北永明地质工程机械有限公司	2018/04/09-2018/05/08	0	4,000,000.00	4,000,000.00	0	5.00%	否
河北金港橡塑有限	2018/06/04-2018/06/19	0	4,000,000.00	4,000,000.00	0	5.0025%	否



公司							
总计	-	0	8,000,000.00	8,000,000.00	0	-	-

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

河北金港橡塑有限公司因短期资金周转需要，向公司临时拆借短期流动资金人民币 400 万，该借款于 2018 年 6 月 12 日归还，本次借款将在确保不影响公司正常经营的情况下对外提供。不会对公司未来的财务状况和生产经营产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

河北永明地质工程机械有限公司因短期资金周转需要，向公司临时拆借短期流动资金人民币 400 万，该借款于 2018 年 5 月 2 日归还，本次借款将在确保不影响公司正常经营的情况下对外提供。不会对公司未来的财务状况和生产经营产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	48,000,000.00	36,842,595.33
6. 其他	-	-
总计	48,000,000.00	36,842,595.33

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
邢台鼎盛密封件厂	货物往来	138,004.81	是	2018年1月29日	2018-006

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

本次关联交易，公司向关联方出售混炼胶及制品，是公司业务和经营发展的需要，交易价格公允，有助于公司加强业务开拓，交易真实合理。

**(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项**

公司于 2018 年 1 月 9 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于公司吸收合并全资子公司

司的议案》，并于2018年1月29日召开2018年第一次临时股东大会决议公告，审议通过《关于公司吸收合并全资子公司的议案》，根据公司经营管理和发展的需要，降低管理成本、提高运营效率，河北华密橡胶科技股份有限公司拟根据《公司法》的有关规定，依据法定程序吸收合并全资子公司邢台坚久油压机械有限公司，吸收合并完成后，华密股份存续，邢台坚久注销法人资格。

邢台坚久为公司的全资子公司，其财务报表已纳入公司的合并报表范围内，因此，本次吸收合并不会对公司财务状况产生较大的影响，不会损害公司及股东利益。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
邢房权证字第002288号	抵押	3,988,408.06	2.30%	中国邮政储蓄银行有限责任公司任县支行贷款抵押
邢房权证字第002300号	抵押	4,349,131.05	2.30%	中国农业银行任县支行贷款抵押
邢房权证字第002307号	抵押	12,028,239.63	6.93%	中国邮政储蓄银行有限责任公司任县支行贷款抵押
任国字(2015)第00048号	抵押	3,447,839.53	1.99%	中国农业银行任县支行贷款抵押
任国用(2015)第00050号	抵押	4,678,356.47	2.69%	中国邮政储蓄银行有限责任公司任县支行贷款抵押
总计	-	28,491,974.74	16.21%	-

#### (六) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年6月19日	2.70	0	0

##### 2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	8,325,000	22.50%	0	8,325,000	22.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,325,000	22.50%	0	8,325,000	22.50%	
	董事、监事、高管	8,325,000	22.50%	0	8,325,000	22.50%	
	核心员工	7,875,000	21.28%	0	7,875,000	21.28%	
有限售条件股份	有限售股份总数	28,675,000	77.50%	0	28,675,000	77.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,975,000	67.50%	0	24,975,000	67.50%	
	董事、监事、高管	24,975,000	67.50%	0	24,975,000	67.50%	
	核心员工	23,625,000	63.85%	0	23,625,000	63.85%	
总股本		37,000,000	-	0	37,000,000	-	
普通股股东人数							5

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李藏稳	15,750,000	0	15,750,000	42.67%	11,812,500	3,937,500
2	李藏须	15,750,000	0	15,750,000	42.67%	11,812,500	3,937,500
3	河北科慧投资有限公司	3,700,000	0	3,700,000	10%	2,466,667	1,233,333
4	孙敬花	900,000	0	900,000	2.43%	675,000	225,000
5	赵春肖	900,000	0	900,000	2.43%	675,000	225,000
合计		37,000,000	0	37,000,000	100%	27,441,667	9,558,333

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：李藏稳、李藏须为兄弟关系；李藏稳、孙敬花为夫妻关系；李藏须、赵春肖为夫妻关系；河北科慧投资有限公司为李藏稳、李藏须各自持股 50% 的公司。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

无

#### (二) 实际控制人情况

李藏稳、孙敬花夫妇和李藏须、赵春肖夫妇为公司的实际控制人。

李藏稳先生，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011 年 6 月毕业于清华大学继续教育学院，工商管理专业。1989 年 6 月至 1998 年 5 月任河北省任县华光密封件厂（个体工商户）厂长；1998 年 6 月至 2002 年 9 月任河北邢台华光橡胶密封有限公司总经理；2002 年 9 月至 2015 年 10 月在华密有限任董事长兼总经理；2015 年 10 月至今在本公司任董事长。

李藏须先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012 年 9 月毕业于清华大学继续教育学院，工商管理专业。1989 年 6 月至 1998 年 5 月任河北省任县华光密封件厂（个体工商户）副厂长。1998 年 6 月至 2002 年 9 月任河北邢台华光橡胶密封有限公司副总经理。2002 年 9 月起至 2015 年 10 月在华密有限任监事。2015 年 10 月至今在本公司任董事兼总经理。

孙敬花女士，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1984 年 7 月毕业于任县中学。1989 年 6 月至 1998 年 5 月任河北省任县华光密封件厂（个体工商户）车间修边工；1998 年 6 月至 2002 年 9 月任河北邢台华光橡胶密封有限公司出纳。2002 年 9 月至 2015 年 10 月担任本公司董事；2015 年 10 月至今担任华密股份董事。

赵春肖女士，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991 年 7 月毕业于任县中学。1991 年 8 月至 1998 年 5 月任河北省任县华光密封件厂（个体工商户）车间修边工；1998 年 6 月至 2002 年 10 月任河北邢台华光橡胶密封有限公司销售员。2002 年 9 月至 2015 年 10 月担任本公司董事；2015 年 10 月至今担任华密股份董事。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李藏稳	董事长	男	1966-09-26	大专	2015.10.16-2018.10.15	是
李藏须	董事、总经理	男	1970-07-29	大专	2015.10.16-2018.10.15	是
郝胜涛	董事、副总经理	男	1977-09-26	大专	2015.10.16-2018.10.15	是
孙敬花	董事	女	1965-11-29	高中	2015.10.16-2018.10.15	是
赵春肖	董事	女	1970-11-17	高中	2015.10.16-2018.10.15	是
赵红涛	副总经理	男	1981-01-11	大专	2015.10.16-2018.10.15	是
张宏宾	副总经理	男	1966-10-11	大专	2015.10.16-2018.10.15	是
李君娴	董事会秘书	女	1991-11-18	本科	2015.10.16-2018.10.15	是
路刚辉	监事会主席	男	1981-09-26	大专	2015.10.16-2018.10.15	是
孙双群	监事	男	1970-02-15	大专	2015.10.16-2018.10.15	是
赵勇	监事	男	1976-11-26	大专	2015.10.16-2018.10.15	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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

李藏稳、李藏须为兄弟关系；李藏稳、孙敬花为夫妻关系；李藏须、赵春肖为夫妻关系；李藏稳、李君娴为父女关系；李藏稳、李藏须与郝胜涛、赵红涛为表亲关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李藏稳	董事长	15,750,000	0	15,750,000	42.57%	0
李藏须	总经理	15,750,000	0	15,750,000	42.57%	0
孙敬花	董事	900,000	0	900,000	2.43%	0
赵春肖	董事	900,000	0	900,000	2.43%	0
合计	-	33,300,000	0	33,300,000	90.00%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	62	62
生产人员	267	248
销售人员	33	32
技术人员	83	94
财务人员	11	12
<b>员工总计</b>	<b>456</b>	<b>448</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	46	48
专科	81	83
专科以下	324	312
<b>员工总计</b>	<b>456</b>	<b>448</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：****(一) 人员变动**

截止 2018 年 6 月 30 日，公司在职员工 448 人，入职 40 人，离职 48 人，其中技术人员净增 11 人，财务人员净增 1 人，销售人员减少 1 人，生产人员减少 19 人。较期初人数相比，总人数减少 8 人。报告期内，公司核心员工未发生变动。

**(二) 员工培训**

公司十分重视人才的培养，制定详细的员工培训计划，包括新员工入职培训、在职员工岗位技能培训、管理技能培等一系列培训，不断提高员工职业素养及专业水平，为公司持续发展提供有力保障。2018 年上半年度，公司共组织 62 次培训，新员工入职培训 6 次，岗位技能培训 23 次，管理技能培训 5 次，法律法规培训 8 次，安全管理培训 5 次，制度培训 15 次。此外，公司还定期组织开展丰富多彩的文化

生活，不断提高员工整体素质，进一步加强公司创新力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

### （三）员工招聘

公司在人才引进与招聘方面，扩大招聘渠道，包括有针对性的参加人才交流中心招聘会、通过人力资源市场发布招聘信息、网络招聘、参加春秋季节校园招聘等渠道，招聘应届毕业生和优秀专业人才，以满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

### （四）薪酬政策

公司结合自身实际运营情况，建立了绩效管理制度，严格按照制度要求确定薪酬，在规定时间内按月发放。健全了企业人才良性竞争机制，公正合理的人才使用和激励制度，提升人力资源的使用效率。员工薪资总额由基本岗位工资、津贴、浮动收入三部分组成，浮动收入主要为绩效和提成奖励。公司薪酬政策具有一定竞争力，推动了公司的业务发展，但是公司仍在不断探索新的薪酬管理制度来提高公司的管理水平。

（五）报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为零。

## （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李藏稳	董事长	15,750,000
李藏须	总经理	15,750,000
郝胜涛	副总经理	0
赵红涛	副总经理	0
张宏宾	副总经理	0
许言明	项目总监	0
张贺广	项目总监	0
庄涛	项目总监	0
苏小平	总工程师	0

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

### 核心人员的变动情况：

无

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

本公司董事会于 2018 年 7 月 13 日收到核心员工苏小平先生递交的辞职报告。苏小平先生离职前为公司研发部总工程师，该辞职核心员工持有公司股份 0 股，占公司总股本的 0.00%。苏小平先生辞职后不再担任公司其他职务。



## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	4,318,092.85	8,914,228.32
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五、2	47,914,208.80	47,009,394.12
预付款项	五、3	1,546,318.99	1,968,173.53
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、4	625,979.48	529,852.72
买入返售金融资产		0	0
存货	五、5	49,532,824.02	40,035,138.11
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、6	952,205.23	1,206,946.57
<b>流动资产合计</b>		<b>104,889,629.37</b>	<b>99,663,733.37</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、7	55,561,552.06	55,598,969.76
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、8	9,047,841.15	9,184,035.06
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	五、9	853,499.18	815,133.87
递延所得税资产	五、10	370,405.56	360,858.67
其他非流动资产	五、11	2,880,000.00	345,632.08
<b>非流动资产合计</b>		68,713,297.95	66,304,629.44
<b>资产总计</b>		173,602,927.32	165,968,362.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	36,842,595.33	26,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五、13	7,072,740.33	8,087,221.13
预收款项	五、14	6,147,851.74	5,544,670.76
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五、15	2,308,221.46	5,686,878.84
应交税费	五、16	1,084,346.15	2,438,763.72
其他应付款	五、17	159,630.64	117,488.69
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		53,615,385.65	47,875,023.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五、18	4,632,403.84	5,034,326.92
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		4,632,403.84	5,034,326.92
<b>负债合计</b>		58,247,789.49	52,909,350.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、19	37,000,000.00	37,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、20	30,533,479.89	30,533,479.89
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备	五、21	3,807,336.31	3,990,756.88
盈余公积	五、22	4,706,131.47	4,713,218.29
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、23	39,308,190.16	36,821,557.69
归属于母公司所有者权益合计		115,355,137.83	113,059,012.75
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		115,355,137.83	113,059,012.75
<b>负债和所有者权益总计</b>		173,602,927.32	165,968,362.81

法定代表人：李藏稳

主管会计工作负责人：郝胜涛

会计机构负责人：张喜芹

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,318,092.85	8,812,937.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款		47,914,208.80	46,950,529.62
预付款项		1,546,318.99	1,955,173.83
其他应收款		625,979.48	4,446,359.99
存货		49,532,824.02	38,091,574.54
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		952,205.23	1,206,946.57
<b>流动资产合计</b>		104,889,629.37	101,463,522.21
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	974,340.19
投资性房地产		0	0
固定资产		55,850,460.19	51,800,388.99
在建工程		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		9,047,841.15	9,184,035.06
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		853,499.18	815,133.87
递延所得税资产		358,167.06	306,652.41
其他非流动资产		2,880,000.00	345,632.08
<b>非流动资产合计</b>		<b>68,989,967.58</b>	<b>63,426,182.60</b>
<b>资产总计</b>		<b>173,879,596.95</b>	<b>164,889,704.81</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		36,842,595.33	26,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		7,072,740.33	7,938,952.85
预收款项		6,147,851.74	5,539,741.76
应付职工薪酬		2,308,221.46	5,647,391.70
应交税费		1,084,346.15	1,886,402.36
其他应付款		159,630.64	106,779.41
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>53,615,385.65</b>	<b>47,119,268.08</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		4,632,403.84	2,565,576.92
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,632,403.84</b>	<b>2,565,576.92</b>
<b>负债合计</b>		<b>58,247,789.49</b>	<b>49,684,845.00</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		37,000,000.00	37,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		30,533,479.89	30,533,479.89

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		3,807,336.31	3,708,668.38
盈余公积		4,706,131.47	4,706,131.47
一般风险准备		0	0
未分配利润		39,584,859.79	39,256,580.07
<b>所有者权益合计</b>		<b>115,631,807.46</b>	<b>115,204,859.81</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>173,879,596.95</b>	<b>164,889,704.81</b>

法定代表人：李藏稳

主管会计工作负责人：郝胜涛

会计机构负责人：张喜芹

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		112,515,785.64	81,240,581.17
其中：营业收入	五、24	112,515,785.64	81,240,581.17
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		98,287,854.70	70,508,989.52
其中：营业成本	五、24	80,919,547.78	58,464,639.31
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、25	1,042,587.17	1,088,479.88
销售费用	五、26	4,268,761.16	3,137,044.49
管理费用	五、27	6,144,199.30	4,062,497.10
研发费用	五、28	4,878,787.65	2,626,696.21
财务费用	五、29	810,592.47	977,119.04
资产减值损失	五、30	223,379.17	152,513.49
加：其他收益	五、31	401,923.08	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>14,629,854.02</b>	<b>10,731,591.65</b>
加：营业外收入	五、32	11,467.37	401,923.08

减：营业外支出	五、33	16,473.88	188,637.78
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		14,624,847.51	10,944,876.95
减：所得税费用	五、34	2,221,583.19	1,286,610.92
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		12,403,264.32	9,658,266.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		12,403,264.32	9,658,266.03
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		12,403,264.32	9,658,266.03
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		12,403,264.32	9,658,266.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,403,264.32	9,658,266.03
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.34	0.26
(二)稀释每股收益		0.34	0.26

法定代表人：李藏稳

主管会计工作负责人：郝胜涛

会计机构负责人：张喜芹

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		112,515,785.64	81,087,362.11

减：营业成本		80,937,146.44	58,335,252.81
税金及附加		1,042,587.17	1,087,857.34
销售费用		4,268,761.16	3,084,825.67
管理费用		5,878,195.07	3,691,099.92
研发费用		4,878,787.65	2,626,696.21
财务费用		809,656.88	975,073.76
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		223,379.17	173,580.04
加：其他收益		401,923.08	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>14,879,195.18</b>	<b>11,112,976.36</b>
加：营业外收入		11,467.37	214,423.08
减：营业外支出		16,462.01	170,893.45
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>14,874,200.54</b>	<b>11,156,505.99</b>
减：所得税费用		2,224,222.99	1,294,902.99
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>12,649,977.55</b>	<b>9,861,603.00</b>
（一）持续经营净利润		12,649,977.55	9,861,603.00
（二）终止经营净利润		0	0
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
<b>六、综合收益总额</b>		<b>12,649,977.55</b>	<b>9,861,603.00</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.34	0.27
（二）稀释每股收益		0.34	0.27

法定代表人：李藏稳

主管会计工作负责人：郝胜涛

会计机构负责人：张喜芹

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		77,746,189.11	56,706,457.92
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	五、35、(1)	262,732.31	306,633.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>78,008,921.42</b>	<b>57,013,091.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		48,672,884.33	34,939,145.16
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		17,291,872.45	10,252,839.29
支付的各项税费		8,846,168.70	7,571,259.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、35、(2)	6,213,687.30	6,857,712.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>81,024,612.78</b>	<b>59,620,956.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,015,691.36</b>	<b>-2,607,865.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
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	256,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0</b>	<b>256,750.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,620,302.79	1,762,147.57



投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,620,302.79	1,762,147.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,620,302.79	-1,505,397.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		37,032,595.33	32,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		37,032,595.33	32,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,190,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,802,736.65	894,915.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		36,992,736.65	20,894,915.36
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		39,858.68	11,105,084.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	0
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,596,135.47	6,991,821.50
加：期初现金及现金等价物余额		8,812,937.66	12,357,287.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,216,802.19	19,349,108.96

法定代表人：李藏稳

主管会计工作负责人：郝胜涛

会计机构负责人：张喜芹

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		77,746,189.11	56,611,357.92
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		363,975.06	306,560.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		78,110,164.17	56,917,918.03
购买商品、接受劳务支付的现金		48,652,884.33	34,845,671.05
支付给职工以及为职工支付的现金		17,274,290.13	10,148,359.20
支付的各项税费		8,292,098.76	7,489,695.72
支付其他与经营活动有关的现金		6,805,291.65	6,999,416.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		81,024,564.87	59,483,142.07
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,914,400.70	-2,565,224.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0

取得投资收益收到的现金		0	0
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	255,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		0	255,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,620,302.79	1,757,747.57
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,620,302.79	1,757,747.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,620,302.79	-1,502,747.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		37,032,595.33	32,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		37,032,595.33	32,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,190,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,802,736.65	894,915.36
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		36,992,736.65	20,894,915.36
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		39,858.68	11,105,084.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	0
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,494,844.81	7,037,113.03
加：期初现金及现金等价物余额		8,812,937.66	12,219,084.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,318,092.85	19,256,197.31

法定代表人：李藏稳

主管会计工作负责人：郝胜涛

会计机构负责人：张喜芹

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

#### 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

河北华密橡胶科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于1998年6月23日，于2015年10月19日由河北华密橡胶有限公司整体改制为股份有限公司。企业统一信用代码：91130500601193215L。2016年3月在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，证券简称：华密股份，代码836247。所属行业为橡胶和塑料制品业。

截至2018年06月0日止，本公司累计股总数3700万股，注册资本为3700万元，注册地：任县邢德路河头段北侧。本公司主要经营活动为：研发、生产、销售混炼胶、特种胶及橡塑制品。本公司的实际控制人为李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖。

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月7日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2018年6月30日止，本公司合并范围内子公司如下：

---

子公司名称

---

---

## 邢台坚久油压机械有限公司

---

本期纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

### 二、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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第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。除某些金融工具和投资性房地产外，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

公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制报告期内财务报表。

### 三、公司主要会计政策、会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的合并及母公司财务状况以及2018年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，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三、12“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及吸收合并下的被合并方，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，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、8“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”（详见本附注三、12、（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”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、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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## ②其他金融负债

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

## ③财务担保合同及贷款承诺

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

## (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

## (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于或等于50万元的应收账款和10万元其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

## A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合1账龄组合	应收款项的账龄
组合2关联方组合、无风险组合	按其性质，发生坏账的可能性非常小

## B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1账龄组合	账龄分析法
组合2关联方组合、无风险组	不计提坏账

合		
a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显的迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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

## (4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 10、存货

## (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、发出商品等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用月末加权平均法。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

#### 11、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折

旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 12、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三、8“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所有者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所有者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所有者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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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，按本附注三、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，在处置时将原计入所有者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。

### 13、固定资产及其累计折旧

#### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	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	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，

在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 15、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。

## 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预

期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### 18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 19、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。

## 20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

其中：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。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险及失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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）。

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 22、收入的确认原则

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

具体原则：按合同约定将产品转移给客户，经客户签收后确认销售收入。

### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 23、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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

#### 24、递延所得税资产/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。

## 25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

## 26、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、11“持有待售资产”相关描述。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响2017年1-6月金额 增加+/减少-
1	财会〔2017〕30号	营业外收入	-
		营业外支出	-
		其他收益	-

资产处置收益

-

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、16
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

本公司执行16%的增值税率（2018年5月1日前执行 17%的增值税率），并按销项税额（营业收入×适用税率）减进项税额计缴。

##### 2、优惠税负及批文

本公司根据河北省高新技术企业认定管理系统结果显示，已通过2018-2批次审核，2018年度企业所得税减按15%计征。

#### 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2017年12月31日，期末指2018年06月30日，本期指2018年半年度，上期指2017年半年度。

##### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,419.14	12,306.17
银行存款	4,304,673.71	8,901,922.15
其他货币资金		-
合计	<b>4,318,092.85</b>	<b>8,914,228.32</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	

说明：截至2018年06月30日，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

##### 2、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	12,967,360.03	14,772,516.39
应收账款	34,946,848.77	32,236,877.73

合 计	47,914,208.80	47,009,394.12
-----	---------------	---------------

## (1)、应收票据

## ①、应收票据分类列示：

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,503,391.90	13,261,260.76
商业承兑汇票	1,463,968.13	1,511,255.63
合 计	12,967,360.03	14,772,516.39

## ②期末公司已质押的应收票据：

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,939,574.03
商业承兑汇票	-
合 计	1,939,574.03

## ③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	24,809,573.31	35,522,413.35
商业承兑汇票		580,000.00
合 计	24,809,573.31	36,102,413.35

## ④期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项 目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	-
合 计	-

## (2)、应收账款

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,217,935.04	100.00	2,271,086.27	6.10	34,946,848.77

其中：组合1 账龄组合	37,217,935.04	100.00	2,271,086.27	6.10	34,946,848.77
组合2关联方 组合、无风险 组合					
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的应 收账款					
<b>合 计</b>	<b>37,217,935.04</b>	<b>100.00</b>	<b>2,271,086.27</b>	<b>6.10</b>	<b>34,946,848.77</b>

## ① 应收账款按风险分类（续）

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并 单独计提坏账准 备的应收账款					
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的应收账款	34,289,644.13	100.00	2,052,766.40	5.99	32,236,877.73
其中：组合1账龄 组合	34,289,644.13	100.00	2,052,766.40	5.99	32,236,877.73
组合2关联方组 合、无风险组合					
单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>34,289,644.13</b>	<b>100.00</b>	<b>2,052,766.40</b>	<b>5.99</b>	<b>32,236,877.73</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比 例%	坏账准备	计提 比 例%	金 额	比 例%	坏账准备	计提 比 例%
1 年 以内	34,669,141.23	93.15	1,733,457.06	5.00	32,018,814.53	93.37	1,600,940.74	5.00
1-2年	1,565,755.62	4.21	156,575.56	10.00	1,251,675.07	3.65	125,167.51	10.00
2-3年	680,523.29	1.83	204,156.99	30.00	989,280.53	2.89	296,784.15	30.00
3-4年	248,780.66	0.67	124,390.33	50.00	-	-	-	-

4-5年	6,139.53	0.01	4,911.62	80.00	-	-	-	-
5年以上	47,594.71	0.13	47,594.71	100.00	29,874.00	0.09	29,874.00	100.00
合计	37,217,935.04	100.00	2,271,086.27		34,289,644.13	100.00	2,052,766.40	

## ②坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,052,766.40	218,319.87			2,271,086.27

## ③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额14,113,169.24元，占应收账款期末余额合计数的比例37.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额839,860.48元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
长城汽车股份有限公司	3,919,515.63	一年以内	10.53	195,975.78
中车青岛四方车辆研究所有限公司	3,182,268.38	一年以内	8.55	159,113.41
邢台约翰威克士工业有限公司	2,684,040.69	1-2年	7.21	268,404.06
和仁宝利得(北京)塑胶有限公司	2,238,240.19	一年以内	6.01	111,912.01
丰泽智能装备股份有限公司	2,089,104.35	一年以内	5.61	104,455.22
合计	14,113,169.24		37.91	839,860.48

## 3、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.06.30		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,358,188.75	87.83	1,821,311.49	92.54
1至2年	68,992.46	4.46	109,919.67	5.58
2至3年	107,609.91	6.96	30,414.50	1.55
3年以上	11,527.87	0.75	6,527.87	0.33
合计	1,546,318.99	100.00	1,968,173.53	100.00

说明：账龄超过1年且金额较大的预付款未到结算期。

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款 总额的比例%	账龄	未结算原因
青岛嘉泰亿盛国际贸易有限公司	非关联方	399,315.21	25.82	1年以内	未到结算期
北京马赫天诚科技有限公司	非关联方	210,000.00	13.58	1年以内	未到结算期
山东尚舜化工有限公司	非关联方	146,051.05	9.44	1年以内	未到结算期
洛阳星牛变压器有限公司	非关联方	100,000.00	6.47	1年以内	未到结算期
上海华君橡胶科技有限公司	非关联方	78,120.00	5.00	1年以内	未到结算期
<b>合 计</b>		<b>933,486.26</b>	<b>60.31</b>		

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按风险分类

类 别	期末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	659,036.29	100.00	33,056.81	5.02		625,979.48
其中：组合1账龄组合	659,036.29	100.00	33,056.81	5.02		625,979.48
组合2关联方组合、无风险组合						
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
<b>合 计</b>	<b>659,036.29</b>	<b>100.00</b>	<b>33,056.81</b>	<b>5.02</b>		<b>625,979.48</b>

(续)

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	557,850.23	100.00	27,997.51	5.02	529,852.72
其中：组合1账龄组合	557,850.23	100.00	27,997.51	5.02	529,852.72
组合2关联方组合、无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>557,850.23</b>	<b>100.00</b>	<b>27,997.51</b>	<b>5.02</b>	<b>529,852.72</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	656,936.29	99.68	32,846.81	5.00	555,750.23	99.62	27,787.51	5.00
1-2年	2,100.00	0.32	210.00	10.00	2,100.00	0.38	210.00	10.00
2-3年					-	-	-	
3-4年					-	-	-	
4-5年					-	-	-	
5年以上								
<b>合计</b>	<b>659,036.29</b>	<b>100.00</b>	<b>33,056.81</b>		<b>557,850.23</b>	<b>100.00</b>	<b>27,997.51</b>	

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款	27,997.51	5,059.30			33,056.81
坏账准备					

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
保证金、押金	2,100.00	2,100.00
往来款		
其他	656,936.29	555,750.23
<b>合计</b>	<b>659,036.29</b>	<b>557,850.23</b>

(4) 其他应收款期末余额前四单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计	坏账准备期末余额



					数的比 例 (%)	
中国石化销售有限公司河北邢台石油分公司	否	货款	110,008.00	一年以内	16.69	5,500.40
安信证券股份有限公司	否	咨询费	100,000.00	一年以内	15.17	5,000.00
威县运达汽车运输队	否	货款	74,033.00	一年以内	11.23	3,701.65
河北安亿环境科技有限公司石家庄新华区分公司	否	咨询费	50,000.00	一年以内	7.59	2,500.00
<b>合 计</b>	<b>—</b>		<b>334,041.00</b>		<b>50.68</b>	<b>16,702.05</b>

## 5、存货

## (1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,833,422.03		23,833,422.03
在产品	1,799,844.00		1,799,844.00
库存商品	19,808,429.97	83,637.31	19,724,792.66
低值易耗品	102,550.44		102,550.44
发出商品	4,072,214.89		4,072,214.89
<b>合 计</b>	<b>49,616,461.33</b>	<b>83,637.31</b>	<b>49,532,824.02</b>

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,377,944.98		20,377,944.98
在产品	1,755,748.56		1,755,748.56
库存商品	15,374,575.36	142,015.75	15,232,559.61
低值易耗品	135,794.78		135,794.78
发出商品	2,533,090.18		2,533,090.18
<b>合 计</b>	<b>40,177,153.86</b>	<b>142,015.75</b>	<b>40,035,138.11</b>

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本年增加金额		本年减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	142,015.75			58,378.44		83,637.31

合 计	142,015.75		58,378.44	83,637.31
-----	------------	--	-----------	-----------

(3) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为0.00元。

(4) 计提存货跌价准备为合并的子公司,存货跌价准备转回为原坚久的库存商品转为华密的固定资产。——

#### 6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预计进项税	952,205.23	1,206,946.57
合 计	952,205.23	1,206,946.57

#### 7、固定资产

##### (1) 固定资产情况

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	办公设备	合 计
一、账面 原值					
1、年初 余额	45,560,464.89	46,553,879.84	3,131,939.95	1,386,687.69	96,632,972.37
2、本年 增加金 额		3,634,027.32	370,427.35	178,861.72	4,183,316.39
(1) 购 置		2,809,072.55	370,427.35	178,861.72	3,358,361.62
(2) 在 建工程 转入					
(3) 其 他		824,954.77			824,954.77
3、本年 减少金 额					
(1) 处 置或报 废					
(2) 合 并范围 减少					
4、年末 余额	45,560,464.89	50,187,907.16	3,502,367.3	1,565,549.41	100,816,288.76
二、累计 折旧					

1、年初余额	16,503,518.90	22,596,775.27	1,088,163.31	845,545.13	41,034,002.61
2、本年增加金额	1,593,047.80	2,270,171.33	276,441.84	81,073.12	4,220,734.09
（1）计提	1,593,047.80	2,270,171.33	276,441.84	81,073.12	4,220,734.09
（2）企业合并增加					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、年末余额	18,096,566.70	24,866,946.60	1,364,605.15	926,618.25	45,254,736.70
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
（1）计提					
（2）企业合并增加					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、年末余额					

四、账面价值					
1、年末账面价值	27,463,898.19	25,320,960.56	2,137,762.15	638,931.16	55,561,552.06
2、年初账面价值	29,056,945.99	23,957,104.57	2,043,776.64	541,142.56	55,598,969.76

## (2) 用于抵押的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	31,723,393.22	12,439,055.06	-	19,284,338.16	银行贷款抵押
合 计	<b>31,723,393.22</b>	<b>12,439,055.06</b>	-	<b>19,284,338.16</b>	

用于抵押的固定资产情况详见附注五、13短期借款。

## 8、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	10,422,240.60	348,547.02	10,770,787.62
2、本年增加金额	-	31,623.93	31,623.93
(1) 购置		31,623.93	31,623.93
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	10,422,240.60	380,170.95	10,802,411.55
二、累计摊销			
1、年初余额	1,516,363.21	70,389.35	1,586,752.56
2、本年增加金额	107,091.36	60,726.48	167,817.84
(1) 摊销	107,091.36	60,726.48	167,817.84
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	1,623,454.57	131,115.83	1,754,570.4
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			

(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	8,798,786.03	249,055.12	9,047,841.15
2、年初账面价值	8,905,877.39	278,157.67	9,184,035.06

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

土地使用权均已办妥产权证书。

## (3) 用于抵押的无形资产明细情况

项 目	产权证明	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值	备注
土地使 用权	任国用 (2015)第 00048号	4,022,479.33	574,639.80		3,447,839.53	银行 抵押 借款
	任国用 (2015)第 00050号	5,458,082.27	779,725.80		4,678,356.47	
合 计		<b>9,480,561.60</b>	<b>1,354,365.60</b>		<b>8,126,196.00</b>	

## 9、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
右置阀O形 圈模具	77,158.15		13,651.44		63,506.71	
前下臂后 衬套内管 模具	2,350.43		427.38		1,923.05	
骨架，U型 模具，前悬 置模具	42,788.45		3,092.28	24,750.00	14,946.17	应一 次计 入研 发费
闸板骨架	14,275.88		2,447.28		11,828.60	
前院开炼	659,177.50	195,358.00	140,134.89		714,400.61	
制品模具	19,383.46		2,041.14	7,136.74	10,205.58	应一 次计 入研 发费
制品模具		31,716.76	2,526.08		29,190.68	
试制车间		7,712.00	214.22		7,497.78	

大瓦费					
<b>合 计</b>	<b>815,133.87</b>	<b>234,786.76</b>	<b>164,534.71</b>	<b>31,886.74</b>	<b>853,499.18</b>

## 10、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	358,167.06	2,387,780.39	351,259.97	2,222,779.66
内部交易未实现利润	12,238.50	81,589.94	9,598.70	63,991.33
可抵扣亏损				
<b>合 计</b>	<b>370,405.56</b>	<b>2,469,370.33</b>	<b>360,858.67</b>	<b>2,286,770.99</b>

## 11、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
设备购置款	2,880,000.00	345,632.08
<b>合 计</b>	<b>2,880,000.00</b>	<b>345,632.08</b>

注：公司因生产经营需要，购买设备预付款2,880,000.00元。

## 12、短期借款

## (1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	35,000,000.00	26,000,000.00
质押借款	1,842,595.33	
<b>合 计</b>	<b>36,842,595.33</b>	<b>26,000,000.00</b>

注：短期借款增加因公司生产经营需要所致。

(1) 本公司从中国邮政储蓄银行有限责任公司任县支行流动资金借款26,000,000.00元，借款期限一年，自2018年2月5日至2019年2月4日止。借款利率：基准利率上浮15%。公司以房产（邢房权证任字第002307号）、房产（邢房权证任字第002288号）和土地使用权（任国字（2015）第00050号）为贷款提供抵押；同时，李藏稳、孙敬花、李藏须、赵春肖、李世贤及河北科慧投资有限公司与贷款人签订了《小企业最高额保证合同》作为贷款连带责任保证。

(2) 本公司从中国农业银行任县支行流动资金借款9,000,000.00元，借款期限一年，

自2018年1月5日至2019年1月1日止。借款利率：基准得率上浮15%。公司任国用(2015)第00048号，邢房权证任字第002300号为贷款提供抵押；同时，李藏稳、孙敬花、李藏须、赵春肖为贷款连带责任保证。

—(3) 本公司从中国工商银行任县支行网上票据池质押借款1,842,595.33元。借款期限一年，自2018年6月12日至2019年6月11日止。借款利率：4.35%。公司用1,939,754.03元电子银行承兑汇票质押。

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、8及附注五、10。

### 13、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	7,072,740.33	8,087,221.13
<b>合 计</b>	<b>7,072,740.33</b>	<b>8,087,221.13</b>

#### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
采购款	7,072,740.33	8,087,221.13
<b>合 计</b>	<b>7,072,740.33</b>	<b>8,087,221.13</b>

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
唐山贝德工矿设备有限公司	80,520.00	质量问题，尚未付款
石家庄德邦物流有限公司	51,210.50	未到结算期
邢台市宏义同庆机械配件有限公司	44,335.08	未到结算期
邢台市龙坤工程机械有限公司	30,000.00	未到结算期
威海益天橡胶机械有限公司	28,940.00	设备尾款
<b>合 计</b>	<b>235,005.58</b>	

### 14、预收款项

#### (1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	6,147,851.74	5,544,670.76
<b>合 计</b>	<b>6,147,851.74</b>	<b>5,544,670.76</b>

#### (2) 账龄超过1年的重要预收账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西佰得拓普工贸有限公司	54,000.00	未到结转期

北方重工集团有限公司矿山冶金设备分公司	63,159.00	未到结转期
河北宏广橡塑金属制品有限公司	100,000.00	未到结转期
河北红兴橡胶密封件有限公司	120,000.00	未到结转期
河北世超橡塑制品有限公司	100,000.00	未到结转期
<b>合 计</b>	<b>437,159.00</b>	

## 15、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,686,288.89	13,008,496.98	16,542,291.26	2,152,494.61
二、离职后福利-设定提存计划	589.95	1,066,489.95	911,353.05	155,726.85
<b>合 计</b>	<b>5,686,878.84</b>	<b>14,074,986.93</b>	<b>17,453,644.31</b>	<b>2,308,221.46</b>

注：应付职工薪酬减少为支付2017年度的员工奖金所致。

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,685,201.39	11,892,147.30	15,500,001.68	2,077,347.01
2、职工福利费	-	463,612.44	463,612.44	-
3、社会保险费	199.50	442,103.64	398,413.14	43,890.00
其中：医疗保险费	199.50	344,225.50	300,535.00	43,890.00
工伤保险费	-	97,878.14	97,878.14	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	888.00	210,633.60	180,264.00	31,257.6
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>5,686,288.89</b>	<b>13,008,496.98</b>	<b>16,542,291.26</b>	<b>2,152,494.61</b>

## (3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	570.00	1,030,560.00	880,650.00	150,480.00
2、失业保险费	19.95	35,929.95	30,703.05	5,246.85
<b>合 计</b>	<b>589.95</b>	<b>1,066,489.95</b>	<b>911,353.05</b>	<b>155,726.85</b>

## 16、应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税	349,071.27	1,220,583.84



企业所得税	648,054.49	1,038,772.64
城市维护建设税	18,047.21	65,018.49
水资源税	4,195.80	3,383.10
印花税	5,202.6	6,517.60
教育费附加	10,828.33	39,011.09
地方教育费附加	7,218.88	26,007.39
个人所得税	49,395.28	39,469.57
环境保护税	1,089.06	
<b>合 计</b>	<b>1,093,102.92</b>	<b>2,438,763.72</b>

注：应交税费减少因期末增值税和所得税减少所致。

## 17、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	129,069.31	4,972.31
暂存款	4,307.91	103,871.67
饭卡押金	850.00	
电费	25,403.42	8,644.71
<b>合 计</b>	<b>159,630.64</b>	<b>117,488.69</b>

### (2) 账龄无超过1年的重要其他应付款

## 18、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,034,326.92	-	401,923.08	4,632,403.84	政府拨款
<b>合 计</b>	<b>5,034,326.92</b>	<b>-</b>	<b>401,923.08</b>	<b>4,632,403.84</b>	<b>-</b>

其中，涉及政府补助的项目：

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
节能专项资金	931,500.00			81,000.00			850,500.00	与资产相关
军转民	184,615.37			15,384.62			169,230.75	与资产

企业技术中心资金							相关
企业技术中心创新能力建设资金	1,218,461.55			101,538.46		1,116,923.09	与资产相关
研发中心扩建项目	231,000.00			16,500.00		214,500.00	与资产相关
技术改造项目	2,468,750.00			187,500.00		2,281,250.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>5,034,326.92</b>	-		<b>401,923.08</b>	-	-	<b>4,632,403.84</b>

## 19、股本

项目	2017.12.31	本期增减					2018.06.30
		发行新股	送股	公积金	其他	小计	
股份总数	37,000,000	-	-	-	-	-	37,000,000

## 20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	22,612,794.55			22,612,794.55
其他资本公积	7,920,685.34			7,920,685.34
<b>合计</b>	<b>30,533,479.89</b>			<b>30,533,479.89</b>

说明：本期无增减变动。

## 21、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,990,756.88		183,420.57	3,807,336.31
<b>合计</b>	<b>3,990,756.88</b>		<b>183,420.57</b>	<b>3,807,336.31</b>

## 22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,713,218.29		7,086.82	4,706,131.47
<b>合计</b>	<b>4,713,218.29</b>		<b>7,086.82</b>	<b>4,706,131.47</b>

说明：按照净利润的10%计提法定盈余公积。

## 23、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配
调整前上期末未分配利润	36,821,557.69	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	73,368.15	
调整后期初未分配利润	36,894,925.84	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,403,264.32	
减：提取法定盈余公积		净利润的10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	9,990,000.00	
转作股本的普通股股利		
加：其他		
期末未分配利润	39,308,190.16	

## 24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,163,751.21	80,333,321.48	81,063,607.67	58,317,654.15
其他业务	352,034.43	586,226.30	176,973.50	146,985.16
合 计	<b>112,515,785.64</b>	<b>80,919,547.78</b>	<b>81,240,581.17</b>	<b>58,464,639.31</b>

注：营业收入的增加因公司扩展销售业务、混炼胶的销售量的上涨所致；营业成本增加因原材料价格上涨、销售量增长所致。

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
橡胶制品业	112,163,751.21	80,333,321.48	81,063,607.67	58,317,654.15
机械制造业				
合 计	<b>112,163,751.21</b>	<b>80,333,321.48</b>	<b>81,063,607.67</b>	<b>58,317,654.15</b>

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
混炼胶	85,220,897.01	64,685,450.05	51,832,006.43	37,288,123.80

制品	26,942,854.20	15,647,871.43	29,231,901.24	21,029,530.35
机器设备				
<b>合 计</b>	<b>112,163,751.21</b>	<b>80,333,321.48</b>	<b>81,063,907.67</b>	<b>58,317,654.15</b>

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
华北	78,870,740.62	56,488,379.65	54,655,773.92	39,319,551.85
华东	15,175,532.54	10,868,938.68	8,905,933.25	6,406,959.03
华中	8,514,518.62	6,098,222.95	9,090,550.27	6,539,773.15
东北	6,291,496.97	4,506,062.28	6,292,346.51	4,526,735.73
华南	415,480.27	297,573.05	564,220.07	405,901.86
西南	2,344,456.05	1,679,133.76	1,080,059.81	776,998.74
西北	551,526.14	395,011.10	475,023.84	341,733.79
<b>合 计</b>	<b>112,163,751.21</b>	<b>80,333,321.48</b>	<b>81,063,907.67</b>	<b>58,317,654.15</b>

#### 25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	203,813.92	232,326.72
教育费附加	122,288.36	139,396.02
地方教育费附加	81,525.57	92,930.68
房产税	214,811.66	214,811.66
土地使用税	354,832.00	354,832.00
印花税	33,764.30	24,498.40
车船税	3,426.20	826.20
水资源税	26,252.10	28,858.20
环境保护税	1,873.06	
<b>合 计</b>	<b>1,042,587.17</b>	<b>1,088,479.88</b>

#### 26、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
展览费	216,009.39	176,030.86
职工薪酬	1,801,802.45	1,177,769.93
差旅费	198,410.8	300,340.87

运输费	1,046,627.43	1,069,923.44
业务招待费	612,000.97	183,801.35
办公费	55,717.03	600.00
广告费	28,890.00	19,690.00
电话费	9,043.48	11,976.00
包装费	24,391.00	9,512.82
仓储费	5,501.22	55,700.08
车辆费	52,638.73	78,693.86
三包费	164,712.63	12,590.84
其他	53,016.03	40,414.44
<b>合 计</b>	<b>4,268,761.16</b>	<b>3,137,044.49</b>

注：销售费用的增长因销售额增长带来的绩效工资的提高所致。

## 27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	3,408,811.53	1,982,443.81
研究与开发费	4,878,787.65	2,626,696.21
办公费	206,882.39	585,468.33
折旧及摊销	799,749.20	762,350.13
审计、咨询费	439,922.35	287,883.82
差旅费	309,375.44	35,434.14
业务招待费	335,589.77	197,128.69
工会经费及教育经费	33,960.05	
低值易耗品摊销	1,590.00	
保密经费	15,310.22	
其他	593,008.35	211,788.18
<b>合 计</b>	<b>11,022,986.95</b>	<b>6,689,193.31</b>

## 28、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	2,172,876.17	1,302,083.97
电费	134,595.59	65,094.49
折旧及摊销	811,480.03	669,946.84
直接投入	1,341,585.52	464,431.68
检测费	94,531.35	3,931.62

其他费用	323,718.99	121,207.61
<b>合 计</b>	<b>4,878,787.65</b>	<b>2,626,696.21</b>

## 29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	812,736.65	967,797.13
减：利息收入	18,370.66	10,504.11
承兑汇票贴息		
汇兑损失	3,313.16	
减：汇兑收益		
手续费	12,913.32	19,826.02
<b>合 计</b>	<b>810,592.47</b>	<b>977,119.04</b>

## 30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	223,379.17	152,513.49
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其 他		
<b>合 计</b>	<b>223,379.17</b>	<b>152,513.49</b>

## 31、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	401,923.08	401,923.08
<b>合 计</b>	<b>401,923.08</b>	<b>401,923.08</b>

计入当期损益的政府补助：

补助项目		本期发生额	上期发生额
与资产相关	节能专项资金	810,00.00	810,00.00
	军转民企业技术中心资金	15,384.62	15,384.62
	企业技术中心创新能力建设资金	-101,538.46	-101,538.46
	研发中心扩建项目	16,500.00	16,500.00
	省级军民结合产业发展专项资金	-	-
	技术改造项目	187,500.00	187,500.00
	任县政府技术创新补助	-	-
合 计		<b>401,923.08</b>	<b>401,923.08</b>

## 32、营业外收入

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
债务重组利得			
捐赠利得			
盘盈利得			
政府补助		401,923.08	401,923.08
其他	11,467.37		
合 计	<b>11,467.37</b>	<b>401,923.08</b>	<b>401,923.08</b>

## 33、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
债务重组损失			
对外捐赠支出			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失		185,445.78	
非常损失			
其他	16,473.88	3,372.00	
合 计	<b>16,473.88</b>	<b>188,637.78</b>	

## 34、所得税费用

## (1) 所得税费用表

	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,231,130.08	1,310,021.09
递延所得税费用	-9,546.89	-23,410.17

合 计	2,221,583.19	1,286,610.92
-----	--------------	--------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	14,624,847.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,193,727.13
子公司适用不同税率的影响	17,843.02
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	37,402.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
额外可扣除费用的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,639.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-24,750.11
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	2,221,583.19

## 35、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	244,485.96	278,728.32
利息收入	18,246.35	27,908.76
政府补助		
其他		
合 计	262,732.31	306,633.08

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	559,135.21	1,420,696.86
差旅费	519,041.81	476,455.99
业务招待费	936,454.89	434,944.35
研发支出	574,169.47	256,430.41
广告展览宣传	244,899.39	248,853.00
运输费	1,392,117.09	1,127,797.39
手续费	12,313.32	14,803.23
往来款	1,091,502.85	2,426,424.28
中介费	431,922.35	192,002.82
残保金		



保险费	40,977.05	13,222.70
捐赠费		
罚款	550.00	3,879.70
物料消耗	410,603.87	242,201.55
<b>合计</b>	<b>6,213,687.30</b>	<b>6,857,712.68</b>

## 36、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,432,647.53	9,658,266.03
加：资产减值准备	223,379.17	152,513.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,238,332.75	3,723,203.88
无形资产摊销	167,817.84	107,091.30
长期待摊费用摊销	196,421.45	
资产处置损失（收益以“-”号填列）		180,060.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	812,736.65	894,915.36
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,907.09	-26,049.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,497,685.91	2,705,606.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,343,005.28	-28,361,053.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,440,739.57	7,119,512.21
其他	-2,798,688.90	784,320.54
经营活动产生的现金流量净额	-3,015,691.36	-2,607,865.57
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,318,092.85	10,973,165.90

减：现金的期初余额	8,914,228.32	3,936,052.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,596,135.47	7,037,113.03

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,318,092.85	8,914,228.32
其中：库存现金	13,419.14	12,306.17
可随时用于支付的银行存款	4,304,673.71	8,901,922.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,318,092.85	8,914,228.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 37、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	19,284,338.16	贷款抵押
无形资产	8,126,196.00	贷款抵押
应收票据	1,939,754.03	贷款质押
合 计	29,350,288.19	

## 六、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	
邢台坚久油压机械有限公司	河北任县任城镇河北村头	河北任县任城镇河北村头	机械制造	100		同一控制合并

为了公司经营管理和发展，降低管理成本、提高运营效率，公司依据法定程序吸收合

并全资子公司邢台坚久油压机械有限公司，2018年5月份，吸收合并完成，华密股份存续，邢台坚久注销法人资格。

## 2、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 七、关联方及其交易

### 1、本公司母公司情况

本公司最终控制方是：李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李君娴	董秘、李藏稳夫妇之女
李世贤	李藏稳夫妇之子
郝胜涛	董事、副总经理
路刚辉	监事会主席
孙双群	监事
赵勇	监事
赵红涛	副总经理
张宏宾	副总经理
河北科慧投资有限公司	5%以上股东、同一控制

### 4、关联方交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
李藏稳	20,000,000.00	2016年6月28日	2023年6月27日	否
	6,000,000.00	2017年2月7日	2019年2月7日	否
李藏须	6,000,000.00	2017年2月7日	2019年2月7日	否
	20,000,000.00	2016年6月28日	2023年6月27日	否
孙敬花	20,000,000.00	2016年6月28日	2023年6月27日	否
	6,000,000.00	2017年2月7日	2019年2月7日	否
赵春肖	6,000,000.00	2017年2月7日	2019年2月7日	否
	20,000,000.00	2016年6月28日	2023年6月27日	否
李世贤	20,000,000.00	2016年6月28日	2023年6月27日	否
河北科慧投	20,000,000.00	2016年6月28日	2023年6月27日	否

资有限公司			
-------	--	--	--

## 八、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至2018年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至2018年06月30日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至2018年06月30日，本公司无其他日后事项。

## 十、其他重要事项

截至2018年06月30日，本公司无其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按风险分类

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,217,935.04	100.00	2,271,086.27	6.10	34,946,848.77
其中：组合1账龄组合	37,217,935.04	100.00	2,271,086.27	6.10	34,946,848.77
组合2关联方组合、无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>37,217,935.04</b>	<b>100.00</b>	<b>2,271,086.27</b>	<b>6.10</b>	<b>34,946,848.77</b>

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,194,365.13	100.00	2,016,351.90	5.90	32,178,013.23
其中：组合1账龄组合	34,194,365.13	100.00	2,016,351.90	5.90	32,178,013.23
组合2关联方组合、无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>34,194,365.13</b>	<b>100.00</b>	<b>2,016,351.90</b>	<b>5.90</b>	<b>32,178,013.23</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	34,669,141.23	93.15	1,733,457.06	5.00	32,018,814.53	93.37	1,600,940.74	5.00
1至2年	1,565,755.62	4.21	156,575.56	10.00	1,251,675.07	3.65	125,167.51	10.00
2至3年	680,523.29	1.83	204,156.99	30.00	989,280.53	2.89	296,784.15	30.00
3至4年	248,780.66	0.67	124,390.33	50.00	-	-	-	-
4至5年	6,139.53	0.01	4911.63	80.00	-	-	-	-
5年以上	47,594.71	0.13	47,594.71	100.00	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>37,217,935.04</b>	<b>100</b>	<b>2,271,086.28</b>		<b>34,194,365.13</b>	<b>100.00</b>	<b>2,016,351.90</b>	

## (2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,016,351.9	254,734.37			2,271,086.27

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 14,113,169.24元，占应收账款期末余额合计数的比例37.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额758,124.79元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
------	----	----	---------------

长城汽车股份有限公司	3,919,515.63	一年以下	10.53
中车青岛四方车辆研究所有限公司	3,182,268.38	一年以下	8.55
邢台约翰威克士工业有限公司	2,684,040.69	1-2年	7.21
和仁宝利得（北京）塑胶有限公司	2,238,240.19	一年以下	6.01
丰泽智能装备股份有限公司	2,089,104.35	一年以下	5.61
<b>合 计</b>	<b>14,113,169.24</b>		<b>37.91</b>

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按风险分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	659,036.29	100.00	33,056.81	5.30	625,979.48
其中：组合1账龄组合	659,036.29	100.00	33,056.81	5.30	625,979.48
组合2关联方组合、无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>659,036.29</b>	<b>100.00</b>	<b>33,056.81</b>	<b>5.30</b>	<b>625,979.48</b>

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,474,357.50	100.00	27,997.51	5.02	4,446,359.99
其中：组合1账龄组合	557,850.23	9.84	27,997.51	5.02	529,852.72
组合2关联方组合、无风险组合	3,916,507.27	90.16			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合 计	4,474,357.50	100.00	27,997.51	5.02	4,446,359.99
-----	--------------	--------	-----------	------	--------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准 备	计提 比 例%	金 额	比例%	坏账准 备	计 提 比 例 %
1年以内	656,936.29	99.68	32,846.81	5.00	555,750.23	99.62	27,787.51	5.00
1至2年	2,100.00	0.32	210.00	10.00	2,100.00	0.38	210.00	10.00
2至3年					-	-	-	
3年以上					-	-	-	
4年到5年					-	-	-	
5年以上								
合 计	659,036.29	100.00	33,056.81		557,850.23	100.00	27,997.51	

(2) 坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应 收款坏 账准备	27,997.51	5,059.30			33,056.81

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	-	-	-	974,340.19	-	974,340.19
合 计	-	-	-	974,340.19	-	974,340.19

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
邢台坚久油压机械有限公司	974,340.19		974,340.19	0.00
合 计	974,340.19		974,340.19	0.00

### 4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	112,163,751.21	80,350,920.14	81,063,607.67	58,315,252.81
其他业务	352,034.43	586,226.30	111,947.86	881,93.42
合计	<b>112,515,785.64</b>	<b>80,937,146.44</b>	<b>81,175,555.53</b>	<b>58,423,446.23</b>

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	401,923.08	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		



单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,006.51	罚款、滞纳金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	396,916.57	
减：非经常性损益的所得税影响数	59,537.49	
非经常性损益净额	337,379.08	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	337,379.09	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.40	0.3365	0.3365
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.12	0.3274	0.3274

河北华密橡胶科技股份有限公司  
2018年8月7日