



方大股份

NEEQ : 838163

河北方大包装股份有限公司

HebeiFangda Packaging Co.,Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019年3月公司获得由中华人民共和国国家知识产权局颁发的一种快递包装双层标签与一种塑料袋纵向热封质量在线检测装置的实用新型专利证书。

2019年5月24日股转公司正式发布2019年进入创新层的企业名单，公司维持创新层企业。

公司于2019年5月28日完成权益分派。以公司现有总股本110,895,000股为基数，向全体股东每10股派2.2元人民币现金，总金额24,396,900元。

2019年6月27日公司取得房屋不动产权证（冀2019元氏县不动产权第0001474号）。公司拥有的两处房产均已取得不动产权证。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司/股份公司/方大包装/方大股份	指	河北方大包装股份有限公司
石家庄汇同	指	石家庄汇同企业管理中心（有限合伙）
河北汇合丰	指	河北汇合丰企业管理有限公司
申万宏源/主办券商	指	申万宏源证券有限公司
全国股份转让系统公司/股转公司/股转系统/中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
可变信息标/电子标签	指	标签
报告期/本期发生额/期末数	指	2019年1月1日至2019年6月30日
上年同期发生额	指	2018年1月1日至2018年6月30日
本期期初/期初数	指	2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

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

公司负责人杨志、主管会计工作负责人刘燮及会计机构负责人（会计主管人员）马爱静保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北方大包装股份有限公司
英文名称及缩写	HebeiFangda Packaging Co., Ltd.
证券简称	方大股份
证券代码	838163
法定代表人	杨志
办公地址	石家庄市元氏县元氏大街 405 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘燮
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0311-86538689
传真	0311-86538685
电子邮箱	liuxie@hbfd.cn
公司网址	http://www.hbfd.cn
联系地址及邮政编码	河北省石家庄市元氏县元氏大街 405 号 邮编 051134
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘办公室

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	2003-05-22
挂牌时间	2016-08-17
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2921 制造业-橡胶和塑料制品业-塑料制品业-塑料薄膜制造业
主要产品与服务项目	物流快递包装的生产、销售以及胶黏材料研发
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	110,895,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	杨志
实际控制人及其一致行动人	杨志

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	9113010075026091X7	否

注册地址	元氏县元氏大街 405 号	否
注册资本（元）	110,895,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源	
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	

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	128,875,589.85	127,742,283.43	0.89%
毛利率%	25.97%	22.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,412,957.11	15,453,520.98	-6.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,410,548.53	15,355,321.11	-6.15%
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）	6.19%	7.58%	-
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）	6.19%	7.53%	-
基本每股收益	0.13	0.14	-9.35%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	256,542,525.66	291,005,821.32	-11.84%
负债总计	36,696,679.57	61,176,032.34	-40.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	219,845,846.09	229,829,788.98	-4.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.98	2.07	-4.34%
资产负债率%（母公司）	14.30%	21.02%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	4.25	3.25	-
利息保障倍数	199.94	69.45	-

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	15,035,558.49	15,223,047.72	-1.23%
应收账款周转率	3.88	4.55	-
存货周转率	1.54	1.26	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-11.84%	-10.89%	-
营业收入增长率%	0.89%	30.72%	-
净利润增长率%	-6.73%	-4.35%	-

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	110,895,000	110,895,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	2,833.62
非经常性损益合计	2,833.62
所得税影响数	425.04
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,408.58

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 _____ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家从事物流快递包装的生产、销售以及胶黏材料研发的高新技术企业。产品包括背胶袋、防水袋、气泡袋和可变信息标。公司有专业的研发团队，核心设备及自主研发的技术配方，公司拥有 10 项专利技术，其中 6 项发明专利，取得质量管理体系认证证书。主要环节的原材料由工厂内部自行生产，实现了垂直整合。凭借最优性价比产品和多年积累的行业经验，综合客户需求，为客户提供最佳产品解决方案。公司以最大限度满足客户需求为目标，凭借独有的核心技术优势和研发实力以及亚太地区最主要的背胶袋厂家的行业地位，为全球物流、快递、邮政等行业提供包装产品设计和制造。公司采取“以销定产”的订单式生产方式开拓业务，销售是公司生产经营的中心环节，采购、研发、生产和技术服务均围绕销售展开。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司资产总额为 25,654.25 万元，较年初下降 11.84%；负债总额为 3,669.67 万元，较年初下降 40.01%，主要原因为应付账款减少所致；资产负债率为 14.30%，较年初下降 6.72%；净资产 21,984.58 万元，较年初下降 4.34%，主要原因为完成 2018 年度现金分红 2,439.69 万元。

报告期内，公司实现营业收入 12,887.56 万元，较上年同期增长 0.89%，净利润 1,441.30 万元，较上年同期下降 6.73%，①毛利率较上年同期增加 3.58 个百分点，其主要原因为公司自行生产的材料与以前期间相比自制比例更高且成本较低，有效降低生产成本。②研发费用较上年同期增加 85.08 万元，主要原因为公司持续研发新配方并不断进行设备升级改造，从而不断提高生产效率，降低综合运营成本。③管理费用较上年同期增加 82.24 万元。④销售费用较上年同期增加 170.86 万元，其主要原因为加大市场推广力度所致。

报告期内，公司经营性现金净流入 1,503.56 万元，与上年同期基本持平。投资性现金净流量 -1,786.62 万元，全部为新增生产性设备投入与设备改造支出。筹资性现金净流量 -3,067.54 万元，主要为偿还银行贷款及现金分红。

三、 风险与价值

一、持续报告期内存在的风险

（一）原材料价格波动的风险

公司的主营业务为背胶袋、防水袋、气泡袋、可变信息标等塑料制品的研发、生产与销售，属于橡胶和塑料制品业的细分行业。公司报告期内主要主营业务成本中原材料成本占比较高。公司生产产品的主要原材料为 PE 膜、白轻涂纸、PP 膜、石油树脂、聚乙烯、纸箱等。其中，PE 膜、PP 膜、石油树脂、聚乙烯等为石油化工行业下游产品，其价格受市场供需情况和国际原油市场价格波动的影响较大；白轻涂纸、纸箱等工业用纸，其价格受木浆价格及废纸回收成本的影响较大。以上因素对公司主营业务成本的控制造成一定压力。

应对措施：为化解原材料价格上涨对公司成本控制和盈利能力的影响，公司一方面不断加强原材料的采购管理，并通过优化供应链、提高产品质量、降低单位物料消耗等措施控制生产成本；另一方面，公司作为可同时生产加工热熔压敏胶、PP 膜及硅油纸等原材料的塑料制品生产厂家，通过不断研发改进

生产工艺，更新改造生产设备，提高公司生产自制原材料的比例及效率，从而降低综合成本。

（二）公司对海外市场存在一定的依赖

公司自成立以来的核心产品是背胶袋，背胶袋系列产品是公司营业收入的最主要贡献者。

背胶袋在国外是高度成熟化产品，已经当做通用商品在超市、零售店、网店销售。公司凭借高性价比的产品和多年积累的行业经验，采用了境外行业展会为主、配合网络营销、重要客户上门拜访的推广方式，采取了自主开发新客户、新客户变老客户、老客户介绍新客户的滚动化循环模式销售背胶袋产品。随着十多年的发展，公司在海外市场的行业知名度不断提高，客户群不断扩大。与此同时，公司另外两类产品防水袋、气泡袋和可变信息标的产能也不断扩大，公司原有海外客户群体不仅采购背胶袋，还向公司采购防水袋、气泡袋及可变信息标，进一步提高了公司外销收入。

背胶袋产品在国内目前尚属推广初期，背胶袋国内的市场总容量限制了公司背胶袋的内销总额。公司内销的主要产品为防水袋、气泡袋和可变信息标。

为了提高公司的抗风险能力，公司计划采取以下措施增加内销收入：

1、紧跟市场变化不断创新，丰富公司产品品类结构。随着互联网+的不断深化，国家产业结构升级，自动化程度的不断提高，网络商业，物流服务业不断发展，公司将紧抓这一重要商机，结合自身优势适时推出可变信息标产品。这类产品市场目前在国内正处于起步状态并将进入快速增长阶段，公司这个品类产品进入国内市场势必会快速提升公司国内销售收入。

2、新增国内销售团队。为更好占领国内市场，快速推介新产品，公司在扩充原有海外销售团队的情况下，招募行业精英，同时组建了国内市场销售团队，进行全国性产品推广和销售。内销团队的建立是未来内销收入提升的重要保证和基础。

3、公司将针对国内市场采取高效的市场运作策略。公司将凭借卓越的产品性能、稳定的产品质量保证、综合成本领先的优势以及良好的业界形象和信誉等优势，采取精准的目标市场定位快速占领国内市场，实现销售收入的持续增长。

（三）税收优惠政策变动的风险

公司的营业业务收入来源主要为出口外销业务。报告期内公司出口业务收入为人民币 9,257.16 万元，占营业收入比例 71.83%，其中，进料复出口销售收入占营业收入比例 42.43%。公司的出口业务享受增值税免抵退税、进口环节税保税等税收优惠政策。目前公司产品出口执行的出口退税率为 13%，出口退税率相对较高。在其他条件不变的情况下，若国家对于出口业务享受的增值税出口退税率下调，公司可享受的退税率降低，将会对公司经营业绩产生不利影响，但是综合公司的外销方式、竞争优势、成本控制措施及产品结构调整等方面进行考量，出口退税政策变化对公司影响较为有限。

应对措施：公司的外销业务主要采用进料加工复出口的贸易方式，使得进口的原材料在整个业务过程中处于保税状态，从而减少退税率调整带来的不利影响；近年来随着快递物流行业的兴起，公司与国际知名企业建立了长期合作关系，随着销售稳定增长，公司的竞争力逐步提升，定价能力也逐步增强；公司通过不断加强内部管理、改进产品生产工艺、优化生产流程等方式提高生产效率加强成本控制能力，同时，公司也通过产品结构调整等措施逐步提高产品的毛利率，使得抗风险能力进一步增强；公司未来将继续加大力度开发国内市场。通过组建内销团队、完善产品销售网络等措施来扩宽营销渠道，并在拓展原有产品国内市场占有率的同时积极推广新产品，从而提升内销比例，有效应对税收优惠政策变动带来的风险。

（四）汇率波动的风险

公司的业务收入来源主要为出口外销业务，客户遍布全球多个国家，报告期内公司出口业务收入占比为 71.83%。报告期内公司汇兑损益为人民币 82,463.84 元，占当期利润总额的 0.49%。公司报告期内未利用金融工具规避汇兑风险。随着汇率的变化，公司的销售额以及净利润会随之波动，公司在出口业务中仍面临一定的汇率波动风险。

应对措施：公司将持续研发新技术和新配方，不断提高生产效率，降低运营成本和人工成本，从而进一步增加成本优势；公司将持续保持外销市场现有产品销售的稳定增长并增加新的产品品种，与此同

时，公司在进行业务报价时会将未来的汇率变动因素考虑在内，并采取有利的结算模式应对汇率波动带来的风险；公司将加大力度开发和培育国内市场，扩大内销市场份额，平衡公司销售端的内、外销比例，规避汇率风险对公司整体业绩的影响；公司将继续与国外重大客户保持长期稳定的合作关系，积极协商共同分担汇率波动带来的经营风险。

（五）公司土地使用权抵押的风险

2019年5月公司以不动产作为抵押（证书号为冀（2017）元氏县不动产权第0000114号）与中国光大银行股份有限公司石家庄分行签订了编号为“光石借字20190061号”的《流动资金借款合同》，共计借款人民币10,000,000.00元。截至2019年6月30日，该项下借款余额为10,000,000.00元。公司的土地使用权账面净额为人民币9,289,490.00元，占公司总资产比例为3.62%，占公司净资产比例为4.23%，公司的主要资产存在相关的抵押风险。

应对措施：由于公司盈利能力及流动性均在报告期内逐年上升，且公司未来将在保证原有业务规模的同时进行新业务的拓展，预计盈利能力也将呈上升趋势，因此能有效避免抵押风险的实现。

（六）高端复合人才匮乏

公司参与激烈的国际国内市场竞争，未来企业之间的竞争将更多的体现为管理及技术层面的竞争，而掌握管理及技术能力的人才是未来企业的核心资产。尤其是技术含量较高的背胶袋生产企业，拥有一大批核心技术人员是成为抵御激烈竞争、实现持续发展的关键。尽管公司已经拥有了稳定的核心技术团队，但是随着公司的快速发展，人才需求量将大幅增加，人才瓶颈将成为提升市场竞争力的重要障碍之一。

应对措施：公司将建立完善的薪酬体系、晋升体系与激励机制，同时通过外部引进与内部培养相结合的方式，加强公司研发团队建设，充实研发队伍，并不断吸引业内优秀人才的加入。

（七）公司治理风险

2016年3月有限公司整体变更为股份公司，公司逐步建立、健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展要求的内部控制制度。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展的需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：严格执行公司章程、“三会”议事规则、投资管理制度、关联交易决策制度、对外担保制度等内控管理制度，逐步完善公司内部管理，提高管理层的规范意识。

（八）控股股东、实际控制人不当控制的风险

杨志直接持有公司81,651,000股股份，占全部股份的73.6291%，间接持有公司2,399,850股股份，占全部股份的2.1641%，杨志直接间接合计持有公司75.7932%股份，处于绝对控股状态。同时，杨志担任公司董事长兼总经理。如果杨志对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司加大对内控制度的监督，发挥监事的作用，严格执行公司章程与内控制度，从而保证内控制度能够切实有效的执行，公司将加大对财务、经营与人事管理的审计。

（九）技术标准升级的风险

当前，环境保护意识深入人心，国家倡导的五大发展理念之一即是绿色发展理念。由于塑料制造行业准入门槛不高，部分低端产品加剧了环境污染。国家着眼环境保护，可能会提高塑料制造行业的技术标准。技术标准升级有利于淘汰落后产能，从长远来看对行业发展有利，但整个行业在技术标准升级初期不可避免地会经历阵痛，公司也将面临技术标准升级的风险。

二、持续报告期内已消除的风险

（一）公司房产尚未取得房屋产权证的风险

公司拥有两处房产，均已投入使用，2017年2月17日取得一处房屋不动产权证（冀2017元氏县不动产权第0000114号），尚有一处未取得房产证，公司的两处房产均坐落于公司具有权证的同一块国有土地上。

石家庄市元氏县人民政府于 2016 年 3 月 18 日出具《关于石家庄方大包装材料有限公司建设项目的说明》，公司系元氏县重点企业，2010 年被列为河北省重点建设项目，现已取得国有土地使用证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证等相关手续。公司建设项目通过了省、市、县政府和发改部门的审批备案，属于合法合规建设项目，县政府正在积极协调办理方大包装建设项目后续手续问题。公司已委派专人办理房产手续、计划清晰，不存在任何权属方面的纠纷，不影响公司的生产经营，但仍存在因不可预期因素导致无法取得《房屋不动产证》的风险。

消除理由：公司于 2019 年 6 月 27 日取得另一处房屋不动产权证(冀 2019 元氏县不动产权第 0001474 号)，公司拥有的两处房产均已取得不动产权证。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司自成立起诚信经营、照章纳税，将社会责任放在公司发展的重要位置。公司聘用车间人员首选由在职贫困山区人员推荐自己家乡亲属，重点培养成技术型人才，学到一技之长，不仅为贫困山区人民解决就业难的问题，还为员工练就自身本领。公司自主建设厂区后，优先录用当地农民，提供稳定的就业环境，同时带动了当地经济的发展。公司将社会责任意识融入到发展实践中，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2016/8/17	2019/8/17	挂牌	限售承诺	详见“公开转让说明书”之“第一节基本情况”之“二、本次挂牌股份的基本情况”之“(九) 股东对所持有股份自愿锁定的承诺”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/17	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“公开转让说明书”之“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“(二) 控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺”	正在履行中
董监高	2016/8/17	-	挂牌	对外兼职、对外投资	详见“公开转让说明书”之“第三节公司治理”之“九、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“(三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议	正在履行中

					及对公司所作的承诺”之“(四)董事、监事、高级管理人员对外兼职情况及其作出的重要承诺”之“(五)董事、监事、高级管理人员的对外投资情况及所作出的重要承诺”
--	--	--	--	--	---

承诺事项详细情况:

报告期内,公司股东对所持股份自愿锁定的承诺详见“公开转让说明书”之“第一节基本情况”之“二、本次挂牌股份的基本情况”之“(九)股东对所持有股份自愿锁定的承诺”,控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺详见“公开转让说明书”之“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“(二)控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺”,公司董事、监事、高级管理人员对公司所作的承诺详见“公开转让说明书”之“第三节公司治理”之“九、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“(三)公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议及对公司所作的承诺”之“(四)董事、监事、高级管理人员对外兼职情况及其作出的重要承诺”之“(五)董事、监事、高级管理人员的对外投资情况及所作出的重要承诺”。已承诺事项均在履行中,无违背承诺事项。

(二) 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
不动产权证一土地使用	抵押	9,289,490.00	3.62%	签订流动资产借款合同
不动产权证一房产	抵押	7,988,325.84	3.11%	签订流动资产借款合同
总计	-	17,277,815.84	6.73%	-

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位:元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019-5-28	2.2		
合计	2.2		

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:

√适用 □不适用

2019年4月20日公司召开第一届董事会第二十次会议,审议通过《关于2018年度权益分派预案的议案》;2018年5月13日公司召开2018年年度股东大会,审议通过《关于2018年度权益分派预案的议案》,以公司现有总股本110,895,000股为基数,向全体股东每10股派2.2元人民币现金。公司于

2019年5月28日完成权益分派。

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	31,788,750	28.67%	1,728,000	33,516,750	30.22%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,412,750	18.41%		20,412,750	18.41%	
	董事、监事、高管	20,424,750	18.42%	19,000	20,443,750	18.44%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	79,106,250	71.33%	-1,728,000	77,378,250	69.78%	
	其中：控股股东、实际控制人	61,238,250	55.22%		61,238,250	55.22%	
	董事、监事、高管	62,669,250	56.51%	-18,000	62,651,250	56.50%	
	核心员工						
总股本		110,895,000	-	0	110,895,000	-	
普通股股东人数							132

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨志	81,651,000	0	81,651,000	73.6291%	61,238,250	20,412,750
2	贾鸿连	5,199,000	-13,000	5,186,000	4.6765%	0	5,186,000
3	石家庄汇同企业管理中心（有限合伙）	3,750,000	0	3,750,000	3.3816%	0	3,750,000
4	黄超	3,150,000	0	3,150,000	2.8405%	2,700,000	450,000
5	蒋跃敏	3,000,000	0	3,000,000	2.7053%	3,000,000	0
6	宁波梅山保税港区盛润隆源股权投资合伙企业（有限合伙）	1,680,000	0	1,680,000	1.5149%	1,680,000	0
7	徐红兵	1,350,000	0	1,350,000	1.2174%	1,050,000	300,000
8	上海惠畅投资管理合伙企业	750,000	0	750,000	0.6763%	0	750,000

	(有限合伙)- 嘉兴玉冠弘仁 股权投资基金 合伙企业(有 限合伙)						
8	王石生	750,000	0	750,000	0.6763%	750,000	0
10	嘉兴建恩十号 投资合伙企业 (有限合伙)	690,000	0	690,000	0.6222%	690,000	0
合计		101,970,000	-13,000	101,957,000	91.9401%	71,108,250	30,848,750
前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东中，自然人股东贾鸿连是杨志之母；公司控股股东、实际控制人杨志为石家庄汇同执行事务合伙人。除此之外，前十名股东之间不存在关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截至半年报披露日，杨志直接持有方大股份 81,651,000 股股份，占公司全部股份的 73.6291%，间接持有方大股份 2,399,850 股股份，占公司总股份的 2.1641%，杨志直接间接合计持有方大股份 75.7932% 股份，因此认定杨志为方大股份控股股东及实际控制人。

杨志，男，出生于 1966 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，本科学历，1987 年 6 月毕业于华东理工大学感光材料专业。1987 年 9 月至 1993 年 5 月，就职于石家庄电力局，任副处长。1993 年 6 月，待业。1993 年 7 月至 1995 年 8 月，就职于河北华益特种纸有限公司，任总经理。1995 年 9 月至 2003 年 4 月，就职于石家庄森帝工贸有限公司，任总经理。2003 年 5 月至 2016 年 3 月，于有限公司历任董事、执行董事、总经理；2016 年 3 月至今，于股份公司任公司董事长、总经理，任期三年。报告期内未发生控股股东、实际控制人变动情况。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
杨志	董事长、总经理	男	1966年5月	本科	2019.5.13-2022.5.12	是
刘燮	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	1976年1月	专科	2019.5.13-2022.5.12	是
许硕	董事、副总经理	女	1971年8月	硕士	2019.5.13-2022.5.12	是
安淑敬	董事、副总经理	女	1973年6月	高中	2019.5.13-2022.5.12	是
田新生	董事、副总经理	男	1962年5月	本科	2019.5.13-2022.5.12	是
董立卫	董事	男	1976年11月	本科	2019.5.13-2022.5.12	是
马爱静	董事	女	1977年7月	本科	2019.5.13-2022.5.12	是
李超	监事会主席	男	1970年7月	专科	2019.5.13-2022.5.12	是
王亮	监事	男	1981年11月	专科	2019.5.13-2022.5.12	是
殷俊凤	职工监事	女	1965年9月	本科	2019.5.13-2022.5.12	是
董事会人数:						7
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:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何亲属关系。

(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
杨志	董事长、总经理	81,651,000	0	81,651,000	73.6291%	-
刘燮	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	168,000	1,000	169,000	0.1524%	-
田新生	董事、副总经理	75,000	0	75,000	0.0676%	-
许硕	董事、副总经理	150,000	0	150,000	0.1353%	-
安淑敬	董事、副总经理	150,000	0	150,000	0.1353%	-
董立卫	董事	165,000	0	165,000	0.1488%	-
马爱静	董事	150,000	0	150,000	0.1353%	-
李超	监事会主席	75,000	0	75,000	0.0676%	-
王亮	监事	75,000	0	75,000	0.0676%	-
殷俊凤	监事	75,000	0	75,000	0.0676%	-
合计	-	82,734,000	1,000	82,735,000	74.6066%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭嘉坤	董事、副总经理	换届	-	换届、退休
田新生	副总经理	换届	董事、副总经理	新任
杨华	监事会主席	换届	-	换届
李超	-	换届	监事会主席	新任

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

报告期内，公司新任董事、监事人员简要职业经历详见“公司于2019年4月22日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的董事、监事换届公告（公告编号：2019-013）。”

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
综合管理人员	30	43
销售人员	34	45
技术人员	62	62
财务人员	7	8
生产人员	219	240
其他后勤人员	20	19
员工总计	372	417

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	22	35
专科	48	66
专科以下	298	313
员工总计	372	417

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：

报告期内，公司根据制定的招聘计划通过网络招聘、校园招聘、人才市场招聘等多种渠道进行人才储备，有效补充各岗位的空缺。根据制定的培训计划对新进员工进行入职培训、岗位培训和安全生产培训，有效提高工作效率和综合素质。公司与每位员工签订劳动合同，制定相应的岗位工资与绩效考核工资。

报告期内公司不存在需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、1	54,713,295.11	88,058,653.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二、2	29,049,119.70	36,551,697.26
其中：应收票据			
应收账款		29,049,119.70	36,551,697.26
应收款项融资			
预付款项	二、3	696,111.34	148,607.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、4	2,103,523.53	284,400.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、5	58,229,769.02	66,056,549.24
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	二、6	3,219,184.68	3,710,154.31
流动资产合计		148,011,003.38	194,810,062.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	二、7	70,134,526.02	67,222,212.39
在建工程	二、8	874,555.93	1,183,280.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、9	9,334,103.80	9,441,138.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、10	539,147.65	339,651.13
递延所得税资产	二、11	238,111.73	263,734.60
其他非流动资产	二、12	27,411,077.15	17,745,741.74
非流动资产合计		108,531,522.28	96,195,759.12
资产总计		256,542,525.66	291,005,821.32
流动负债：			
短期借款	二、13	10,000,000.00	16,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二、14	19,279,007.77	36,115,486.72
其中：应付票据			
应付账款		19,279,007.77	36,115,486.72
预收款项	二、15	2,499,914.74	4,267,890.98
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	二、16	2,065,037.06	1,664,636.04
应交税费	二、17	847,056.14	1,431,304.90
其他应付款	二、18	108,320.42	399,460.71
其中：应付利息		13,291.67	24,456.67
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		34,799,336.13	59,878,779.35
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	二、19		250,000.00
递延收益			
递延所得税负债	二、11	1,897,343.44	1,047,252.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,897,343.44	1,297,252.99
负债合计		36,696,679.57	61,176,032.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、20	110,895,000.00	110,895,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、21	49,589,785.62	49,589,785.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、22	8,965,500.33	8,965,500.33
一般风险准备			
未分配利润	二、23	50,395,560.14	60,379,503.03
归属于母公司所有者权益合计		219,845,846.09	229,829,788.98
少数股东权益			
所有者权益合计		219,845,846.09	229,829,788.98
负债和所有者权益总计		256,542,525.66	291,005,821.32

法定代表人：杨志

主管会计工作负责人：刘燮

会计机构负责人：马爱静

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		128,875,589.85	127,742,283.43
其中：营业收入	二、24	128,875,589.85	127,742,283.43
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		111,922,003.33	109,677,552.71
其中：营业成本	二、24	95,409,527.38	99,140,656.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二、25	1,278,845.98	413,466.98
销售费用	二、26	7,035,404.04	5,326,757.14
管理费用	二、27	3,756,849.41	2,934,452.05
研发费用	二、28	4,647,985.15	3,797,161.69
财务费用	二、29	-202,053.80	-2,011,488.48
其中：利息费用		74,070.83	118,392.50
利息收入		477,087.53	271,604.60
信用减值损失	二、30	-4,554.83	
资产减值损失	二、31	-	76,547.06
加：其他收益	二、32		145,606.46
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、33	2,833.62	-30,117.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,956,420.14	18,180,219.56
加：营业外收入	二、34		2,393.36
减：营业外支出	二、35		2,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,956,420.14	18,180,612.92
减：所得税费用	二、36	2,543,463.03	2,727,091.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,412,957.11	15,453,520.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,412,957.11	15,453,520.98
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		14,412,957.11	15,453,520.98
六、其他综合收益的税后净额			

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 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			
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,412,957.11	15,453,520.98
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（元/股）		0.13	0.14
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.13	0.14

法定代表人：杨志

主管会计工作负责人：刘燮

会计机构负责人：马爱静

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,709,983.11	128,178,462.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,085,652.96	4,021,147.02
收到其他与经营活动有关的现金	二、37	600,919.57	493,978.58
经营活动现金流入小计		146,396,555.64	132,693,588.03
购买商品、接受劳务支付的现金		105,749,264.72	98,623,410.11
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		11,826,921.17	9,801,417.77
支付的各项税费		3,231,874.71	3,031,056.83
支付其他与经营活动有关的现金	二、37	10,552,936.55	6,014,655.60
经营活动现金流出小计		131,360,997.15	117,470,540.31
经营活动产生的现金流量净额		15,035,558.49	15,223,047.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,866,176.70	8,464,796.04
投资支付的现金			
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		17,866,176.70	8,464,796.04
投资活动产生的现金流量净额		-17,866,176.70	-8,464,796.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	二、37		3,089,855.54
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	13,089,855.54
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	43,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,482,135.83	151,742.50
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	二、37	193,236.72	641,004.00
筹资活动现金流出小计		40,675,372.55	43,792,746.50
筹资活动产生的现金流量净额		-30,675,372.55	-30,702,890.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,165.07	-407,406.62
五、现金及现金等价物净增加额		-33,536,155.83	-24,352,045.90
加：期初现金及现金等价物余额		87,677,478.65	81,292,853.59
六、期末现金及现金等价物余额		54,141,322.82	56,940,807.69

法定代表人：杨志

主管会计工作负责人：刘燮

会计机构负责人：马爱静

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)新金融工具准则,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

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) 金融工具的确认和终止确认

本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。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。

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。

(2) 金融资产分类和计量

本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。

以摊余成本计量的金融资产

本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：

本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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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：

本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。

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，本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，本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。

对于非交易性权益工具投资，本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，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本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。本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业务模式。

本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，本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。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间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，本公司按照预期有权收取的对价

金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

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

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。

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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。

(5) 金融工具的公允价值

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(6) 金融资产减值

本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；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本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，本公司按照未来 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，本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，本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，本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，本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）。

本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。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款组合计提项目：应收海外企业客户

信用风险	预期信用损失率 (%)
未逾期	0%

逾期 30 天内	1%
逾期 30-60 天内	5%
逾期 60-90 天内	20%
逾期 90-180 天内	30%
逾期 180-360 天内	50%
逾期 360 天以上	80%
逾期 2 年以上	100%

应收账款组合计提项目：应收国内企业客户

信用风险	国有、上市公司及其分、子公司客户	非上市私有公司客户
	预期信用损失率 (%)	预期信用损失率 (%)
未逾期	0%	0%
逾期 90 天内	0.5%	10%
逾期 90-120 天内	1%	20%
逾期 120-360 天内	5%	30%
逾期 360 天以上	50%	60%
逾期 2 年以上	100%	100%

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合计提

客户类别	预期信用损失率 (%)
国有、上市总分公司的	1.0%
应收其他款项	0.5%

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本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。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信

息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 天，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；

金融资产逾期超过 30 天。

已发生信用减值的金融资产

本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；

本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。

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，本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，本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。

核销

如果本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本公司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，按照本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。

(7) 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）。

本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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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。

(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。

二、 报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			8,272.92			56,418.64
人民币			8,272.92			56,418.64
美元						
银行存款：	3,300,295.92		54,133,049.90	2,178,814.79		87,621,060.01
人民币			31,444,505.54			72,667,418.34
美元	3,300,295.92	6.8747	22,688,544.36	2,178,814.79	6.8632	14,953,641.67
欧元						
加拿大币						
其他货币	83,199.60	6.8747	571,972.29	55,539.00	6.8632	381,175.26
资金：						
人民币						
美元	83,199.60	6.8747	571,972.29	55,539.00	6.8632	381,175.26
合 计			54,713,295.11			88,058,653.91

2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	29,049,119.70	36,551,697.26
合 计	29,049,119.70	36,551,697.26

(1) 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末数
1年以内	28,861,798.74
1至2年	592,835.20
小 计	29,454,633.94
减：坏账准备	405,514.24
合 计	29,049,119.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末数
-----	-----

	金额	比例(%)	坏账准备	预期信用损失率(%)	净额
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,454,633.94	100.00	405,514.24	1.38	29,049,119.70
其中：应收国内国有、上市公司及其分、子公司客户	18,488,690.91	62.77	54,055.56	0.29	18,434,635.35
应收国内非上市公司客户	1,133,712.84	3.85	9,116.50	0.80	1,124,596.34
应收海外企业客户	9,832,230.19	33.38	342,342.18	3.48	9,489,888.01
合计	29,454,633.94	100.00	405,514.24	1.38	29,049,119.70

按信用风险特征组合计提坏账准备

①组合计提项目：应收国内国有、上市公司及其分、子公司客户

信用风险	2019.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
未逾期	14,493,566.78	-	-
逾期90天内	3,858,912.13	19,294.56	0.50
逾期90-120天内	-	-	1.00
逾期120-360天内	74,100.00	3,705.00	5.00
逾期360天以上	62,112.00	31,056.00	50.00
逾期2年以上	-	-	100.00
合计	18,488,690.91	54,055.56	0.29

②组合计提项目：应收国内非上市公司客户

信用风险	2019.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
未逾期	1,042,547.86	-	-
逾期90天内	91,164.98	9,116.50	10.00
逾期90-120天内	-	-	20.00
逾期120-360天内	-	-	30.00
逾期360天以上	-	-	60.00
逾期2年以上	-	-	100.00
合计	1,133,712.84	9,116.50	0.80

③组合计提项目：应收海外企业客户

信用风险	2019.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
未逾期	9072123.44	-	0
逾期30天内	300727.14	3,007.27	1
逾期30-60天内	1404.5	70.23	5
逾期60-90天内	1008.17	201.63	20

逾期 90-180 天内	-	-	30
逾期 180-360 天内	88,368.35	44,184.18	50
逾期 360 天以上	368,598.59	294,878.87	80
逾期 2 年以上			100
合计	9,832,230.19	342,342.18	3.48

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种 类	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	36,963,064.48	100.00	411,367.22	1.11	36,551,697.26
组合小计	36,963,064.48	100.00	411,367.22	1.11	36,551,697.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	36,963,064.48	100.00	411,367.22	1.11	36,551,697.26

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2018.12.31	411,367.22
首次执行新金融工具准则的调整金额	-
2019.01.01	411,367.22
本期计提	-5,852.98
本期收回或转回	
本期核销	
2019.06.30	405,514.24

(4) 本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,490,317.16 元，占应收账款期末余额合计数的比例 69.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18,896.36 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	696,111.34	100	148,607.48	100

(2) 预付款项按款项性质披露

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预付材料款	696,111.34	148,607.48
-------	------------	------------

(3) 本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 550,367.44 元，占预付款项期末余额合计数的比例 79.06%。

4、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,103,523.53	284,400.00
合 计	2,103,523.53	284,400.00

其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	2,030,421.68
1 至 2 年	80,000.00
2 至 3 年	14,000.00
小 计	2,124,421.68
减：坏账准备	20,898.15
合 计	2,103,523.53

(2) 款项性质披露

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金、押金	1,005,208.20	10,052.08	995,156.12	304,000.00	19,600.00	284,400.00
备用金	69,213.48	346.07	68,867.41			
往来款	1,050,000.00	10,500.00	1,039,500.00			
合 计	2,124,421.68	20,898.15	2,103,523.53	304,000.00	19,600.00	284,400.00

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数			
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备的其他应收款				
按客户性质信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,124,421.68	0.98	20,898.15	2,103,523.53
其中：国有、上市总分公司的	2,055,208.20	1.00	20,552.08	2,034,656.12

应收其他款项	69,213.48	0.50	346.07	68,867.41
合计	2,124,421.68	0.98	20,898.15	2,103,523.53

2018年12月31日,坏账准备计提情况:

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中:账龄组合	304,000.00	100.00	19,600.00	6.45	284,400.00
组合小计	304,000.00	100.00	19,600.00	6.45	284,400.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	304,000.00	100.00	19,600.00	6.45	284,400.00

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2018.12.31	19,600.00
首次执行新金融工具准则的调整金额	0
2019.01.01	19,600.00
本期计提	1,298.15
本期收回或转回	0
本期核销	0
2019.06.30	20,898.15

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
石家庄市裕华区社会劳动保障事业管理局	往来款	1,050,000.00	1年以内	49.43	10,500.00
石家庄海关中央金库	保证金、押金	667,817.20	1年以内	31.44	6,678.17
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	保证金、押金	100,000.00	1年以内、1-2年	4.71	1,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金、押金	100,000.00	1年以内月	4.71	1,000.00
浙江天猫技术有限公司	保证金、押金	50,000.00	1年以内	2.35	500.00
合计		1,967,817.20	—	92.64	19,678.17

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	33,498,486.38	17,773.46	33,480,712.92	32,124,636.59	17,773.46	32,106,863.13
半成品	11,911,814.76		11,911,814.76	16,042,941.84		16,042,941.84
委托加工物资	92,675.00		92,675.00			
库存商品	12,339,533.37	136,889.64	12,202,643.73	16,438,320.16	136,889.64	16,301,430.52
周转材料	411,785.30		411,785.30	644,600.97		644,600.97
发出商品	130,137.31		130,137.31	960,712.78		960,712.78
合 计	58,384,432.12	154,663.10	58,229,769.02	66,211,212.34	154,663.10	66,056,549.24

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,773.46					17,773.46
库存商品	136,889.64					136,889.64
合 计	154,663.10		-	-	-	154,663.10

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	产成品预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值	已计提存货跌价准备的存货本期销售
库存商品	产成品预计售价减去预计销售费用以及相关税费后的净值	

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	520,856.71	1,677,571.70
待摊费用	1,731,817.66	1,254,751.55
上市辅导费用	966,510.31	777,831.06
合 计	3,219,184.68	3,710,154.31

7、固定资产

(1) 固定资产

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值：					
1. 期初余额	31,306,051.24	63,871,946.29	4,739,136.08	1,209,225.57	101,126,359.18
2. 本期增加金额	600,695.86	6,391,928.22	7,522.12	332,466.20	7,332,612.40
(1) 购置	600,695.86	3,524,418.33	7,522.12	332,466.20	4,465,102.51
(2) 在建工程转入		2,867,509.89			2,867,509.89
3. 本期减少金额		1,069,856.41			1,069,856.41
(1) 处置或报废		1,069,856.41			1,069,856.41
4. 期末余额	31,906,747.10	69,194,018.10	4,746,658.20	1,541,691.77	107,389,115.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,816,959.36	23,211,992.43	3,039,067.83	836,127.17	33,904,146.79
2. 本期增加金额	786,994.71	3,089,864.34	406,077.05	84,719.84	4,367,655.94
(1) 计提	786,994.71	3,089,864.34	406,077.05	84,719.84	4,367,655.94
3. 本期减少金额		1,017,213.58			1,017,213.58
(1) 处置或报废		1,017,213.58			1,017,213.58
4. 期末余额	7,603,954.07	25,284,643.19	3,445,144.88	920,847.01	37,254,589.15
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	24,302,793.03	43,909,374.91	1,301,513.32	620,844.76	70,134,526.02
2. 期初账面价值	24,489,091.88	40,659,953.86	1,700,068.25	373,098.40	67,222,212.39

说明：

①固定资产当期计提折旧额 4,367,655.94 元。

②抵押、担保的固定资产情况

2019 年 5 月，公司以不动产作为抵押（证书号为冀（2017）元氏县不动产权第 0000114 号）与中国光大银行股份有限公司石家庄分行签订了编号为“光石借字 20190061 号”的《流动资金借款合同》，共计借款人民币 10,000,000.00 元。截至 2019 年 6 月 30 日，该项下借款余额为 10,000,000.00 元。

(2) 期末，公司无融资租赁租入或经营租出以及暂时闲置的固定资产。

(3) 截止报告期公司无未办妥产权证书的固定资产

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
机器设备	874,555.93		874,555.93	1,010,462.68		1,010,462.68
天然气管道工程	0.00		0.00	172,818.18		172,818.18
合计	874,555.93		874,555.93	1,183,280.86		1,183,280.86

(2) 在建工程变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
机器设备	1,010,462.68	2,327,090.07	2,506,964.44					830,588.31
物料周转棚		43,967.62						43,967.62
天然气管道工程	172,818.18	187,727.27	360,545.45					0
合计	1,183,280.86	2,558,784.96	2,867,509.89					874,555.93

截至 2019 年 6 月 30 日，公司在建工程不存在减值准备。

9、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. 期初余额	10,790,780.00	171,453.00	10,962,233.00
2. 本期增加金额			0.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	10,790,780.00	171,453.00	10,962,233.00
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,402,830.00	118,264.60	1,521,094.60
2. 本期增加金额	98,460.00	8,574.60	107,034.60
(1) 计提	98,460.00	8,574.60	107,034.60
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,501,290.00	126,839.20	1,628,129.20
三、减值准备			
四、账面价值			

1. 期末账面价值	9,289,490.00	44,613.80	9,334,103.80
2. 期初账面价值	9,387,950.00	53,188.40	9,441,138.40

说明:

①无形资产当期摊销 107,034.6 元。

②抵押、担保的土地使用权

2019 年 5 月,公司以不动产作为抵押(证书号为冀(2017)元氏县不动产权第 0000114 号)与中国光大银行股份有限公司石家庄分行签订了编号为“光石借字 20190061 号”的《流动资金借款合同》,共计借款人民币 10,000,000.00 元。截至 2019 年 6 月 30 日,该项下借款余额为 10,000,000.00 元。

③期末,公司无通过内部研发形成的无形资产。

(2) 期末,公司无未办妥产权证书的土地使用权。

10、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
排水管道费用	339,651.13	19,566.02	59,869.50		299,347.65
排污权使用		239,800.00			239,800.00
合 计	339,651.13	259,366.02	59,869.50		539,147.65

说明:2019 年 6 月公司与石家庄市生态环境局签订污染物排放权交易合同,同意向公司出让污染物排放权,使用期限为五年,并取得石家庄市公共资源交易中心排污权交易鉴证书(石交鉴字[2019]第 149 号)。

11、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产:				
应收账款坏账准备	405,514.24	60,827.14	411,367.22	61,705.08
其他应收款坏账准备	20,898.15	3,134.72	19,600.00	2,940.00
存货跌价准备	154,663.10	23,199.47	154,663.10	23,199.47
固定资产折旧差异	1,006,336.09	150,950.40	1,172,600.35	175,890.05
合 计	1,587,411.58	238,111.73	1,758,230.67	263,734.60
递延所得税负债:				

2018年1月1日起，新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的固定资产折旧差异	12,648,956.28	1,897,343.44	6,981,686.59	1,047,252.99
--	---------------	--------------	--------------	--------------

12、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	22,416,077.15	12,750,741.74
预付土地款	4,995,000.00	4,995,000.00
合 计	27,411,077.15	17,745,741.74

13、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	16,000,000.00

说明：2019年5月，公司与中国光大银行股份有限公司石家庄分行签订了编号为“光石借字20190061号”的《流动资金借款合同》，合同约定借款额度为人民币10,000,000.00元，以公司不动产（冀（2017）元氏县不动产第0000114号）为公司贷款提供担保。截止2019年6月30日，该项下借款余额为10,000,000.00元。

14、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	19,279,007.77	36,115,486.72
合 计	19,279,007.77	36,115,486.72

应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	15,920,351.26	31,795,176.51
服务费	1,894,721.79	3,066,796.65
基建工程及设备款	1,463,934.72	1,253,513.56
合 计	19,279,007.77	36,115,486.72

注：截至2019年6月30日本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

15、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	2,499,914.74	4,267,890.98

注：截止2019年6月30日本公司无账龄超过1年的重要预收款项。

16、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,664,636.04	11,401,454.11	11,001,053.09	2,065,037.06
离职后福利-设定提存计划		225,287.99	225,287.99	
合计	1,664,636.04	11,626,742.10	11,226,341.08	2,065,037.06

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,547,127.66	11,079,119.50	10,671,295.18	1,954,951.98
职工福利费		35,843.00	35,843.00	
社会保险费		241,587.61	241,587.61	
其中：1. 医疗保险费		115,200.00	115,200.00	
2. 工伤保险费		126,387.61	126,387.61	
3. 生育保险费				
住房公积金		41,892.00	41,892.00	
工会经费	108,632.46	3,012.00	3,012.00	108,632.46
职工教育经费	8,875.92		7,423.30	1,452.62
合计	1,664,636.04	11,401,454.11	11,001,053.09	2,065,037.06

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		225,287.99	225,287.99	
其中：1. 基本养老保险费		189,793.53	189,793.53	
2. 失业保险费		35,494.46	35,494.46	
合计		225,287.99	225,287.99	

17、应交税费

税项	期末数	期初数
企业所得税	662,353.60	1,092,174.98
个人所得税	26,658.71	325,411.00
印花税	5,912.10	8,387.50
水资源税	1,260.00	2,295.30
环境保护税	2,813.03	3,036.12
城市维护建设税	74,029.35	
教育费附加	44,417.61	

地方教育费附加	29,611.74	
合 计	847,056.14	1,431,304.90

18、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	13,291.67	24,456.67
其他应付款	95,028.75	375,004.04
合 计	108,320.42	399,460.71

(1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	13,291.67	24,456.67

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
员工报销款	95,028.75	53,823.76
预提费用		321,180.28
合 计	95,028.75	375,004.04

注：截止 2019 年 6 月 30 日本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19、预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	0.00	250,000.00	环保处罚纠纷

20、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	11,089.50	0		0.00		0.00	11,089.50

21、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	49,589,785.62			49,589,785.62

22、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,965,500.33			8,965,500.33

23、未分配利润

项 目	期末数	期初数	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	60,379,503.03	29,526,824.66	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后 期初未分配利润	60,379,503.03	29,526,824.66	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,412,957.11	34,280,753.74	
减：提取法定盈余公积		3,428,075.37	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	24,396,900.00		
期末未分配利润	50,395,560.14	60,379,503.03	

24、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	128,487,251.78	95,153,100.01	126,829,576.99	98,497,261.51
其他业务	388,338.07	256,427.37	912,706.44	643,394.76
合 计	128,875,589.85	95,409,527.38	127,742,283.43	99,140,656.27

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料薄膜制造	128,487,251.78	95,153,100.01	126,829,576.99	98,497,261.51

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
背胶袋	67,067,002.43	45,049,036.65	72,689,066.98	51,667,981.59
物流标签	45,034,704.05	37,979,998.65	34,095,886.28	29,961,944.79
防水袋	12,972,538.79	10,236,888.06	15,957,047.24	13,919,256.12
气泡袋	3,413,006.51	1,887,176.65	4,087,576.49	2,948,079.01
合 计	128,487,251.78	95,153,100.01	126,829,576.99	98,497,261.51

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	35,915,657.73	30,292,747.18	28,564,455.31	25,492,738.58

外销	92,571,594.05	64,860,352.83	98,265,121.68	73,004,522.93
合 计	128,487,251.78	95,153,100.01	126,829,576.99	98,497,261.51

25、税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	541,128.73	111,559.35
教育费附加	324,677.24	66,935.61
地方教育费附加	216,451.49	44,623.74
印花税	41,882.10	40,770.80
土地使用税	140,001.00	140,001.00
水资源税	7,266.00	3,095.40
车船使用税	2,040.00	1,400.00
环境保护税	5,399.42	5,081.08
合 计	1,278,845.98	413,466.98

26、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
港杂、运输费用	2,780,724.13	2,734,996.01
市场推广与宣传	1,496,048.10	459,722.37
职工薪酬	2,174,062.00	1,777,904.00
办公费	200,735.44	173,449.33
差旅费	179,137.37	180,685.43
保险费	204,697.00	
合 计	7,035,404.04	5,326,757.14

27、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	1,898,430.58	1,464,362.48
折旧摊销	809,524.31	570,494.13
中介机构费	240,330.77	218,593.20
办公费	527,778.92	283,535.55
交通费	130,128.09	130,988.50
业务招待费	118,731.57	195,652.22
修理费	30,332.02	42,108.61
差旅费	1,593.15	28,717.36
合 计	3,756,849.41	2,934,452.05

28、研发费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
人工费	2,154,905.69	1,566,585.81
材料费	2,381,078.94	2,197,273.64
折旧费	89,682.50	27,640.87
器具费用	14,218.02	5,661.37
其他	8,100.00	
合 计	4,647,985.15	3,797,161.69

29、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	74,070.83	118,392.50
减：利息收入	477,087.53	271,604.60
汇兑损益	82,463.84	-1,966,689.74
手续费及其他	118,499.06	108,413.36
合 计	-202,053.80	-2,011,488.48

30、信用减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款坏账损失	-5,852.98	---
其他应收款坏账损失	1,298.15	---
合 计	-4,554.83	

31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失		76,547.06
合 计		76,547.06

32、其他收益

补助项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/ 与收益相关
个人所得税手续费返还		68,106.46	与收益相关
元氏县发改委展会补贴		77,500.00	与收益相关
合 计		145,606.46	

33、资产处置收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	2,833.62	-30,117.62

34、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,393.36		

35、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,000.00		
合 计	2,000.00		

36、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,667,749.71	2,007,850.41
递延所得税费用	875,713.32	719,241.53
合 计	2,543,463.03	2,727,091.94

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利润总额	16,956,420.14	18,180,612.92
按适用税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	2,543,463.03	2,727,091.94
对以前期间当期所得税的调整		
不可抵扣的成本、费用和损失		
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		
其他		
所得税费用	2,543,463.03	2,727,091.94

37、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
补贴收入		145,606.46
利息收入	477,087.53	271,604.60

往来款	123,832.04	76,767.52
合 计	600,919.57	493,978.58

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	173,667.47	113,812.00
付现费用	10,379,269.08	5,900,843.60
合 计	10,552,936.55	6,014,655.60

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
往来款		3,000,000.00
定增资金利息收入		89855.54
合 计		3,089,855.54

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	193,236.72	
股票发行中介机构服务费		641,004.00
合 计	193,236.72	641,004.00

38、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	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,412,957.11	15,453,520.98
加：资产减值准备		76,547.06
信用减值损失	-4,554.83	
固定资产折旧	4,367,655.94	3,767,946.57
无形资产摊销	107,034.60	107,034.60
长期待摊费用摊销	59,869.50	40,040.30
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）	-2,833.62	30,117.62
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）	454,655.39	58,838.17

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）	25,622.87	13,457.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	850,090.45	705,783.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,826,780.22	18,456,359.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,626,919.80	-7,727,090.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,688,638.94	-15,759,508.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,035,558.49	15,223,047.72

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

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

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	54,141,322.82	56,940,807.69
减：现金的期初余额	87,677,478.65	81,292,853.59
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	-33,536,155.83	-24,352,045.90

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	8,272.92	18,164.53
可随时用于支付的银行存款	54,133,049.90	56,922,643.16
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	54,141,322.82	56,940,807.69
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		

39、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
货币资金	571,972.29	开立信用证保证金
固定资产	7,988,325.84	银行贷款抵押
无形资产	9,289,490.00	银行贷款抵押

合 计	17,849,788.13
------------	----------------------

40、外币货币性项目

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：			
美元	3,383,495.52	6.8747	23,260,516.65
应收账款：			
美元	1,430,204.98	6.8747	9,832,230.19
应付账款：			
美元	59,040.00	6.8747	405,882.29
其他非流动资产：			
欧元	1,332,090.00	7.8421	10,446,385.15

三、关联方及关联交易

1、公司控股股东

杨志为公司控股股东

2、本公司的子公司情况

公司无子公司。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

公司无合营和联营企业。

4、本公司的主要其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
杨志	董事长、经理、核心技术人员
杨华	原监事会主席，杨志妹妹
贾鸿连	杨志母亲
刘燮	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理
郭嘉坤	原董事、原副总经理
许硕	董事、副总经理
安淑敬	董事、副总经理
董立卫	董事
马爱静	董事
李超	监事会主席
王亮	监事
殷俊凤	职工监事

5、关联交易情况

截止报告期，公司不存在关联交易。

四、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	17,160,000.00	17,160,000.00

五、资产负债表日后事项

截至2019年8月16日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

六、其他重要事项

政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
个人所得税手续费返还	财政拨款		68,106.46	其他收益	与收益相关的政府补助
元氏发展改革局境外参展补贴资金	财政拨款		77,500.00	其他收益	与收益相关的政府补助
合计			145,606.46		

七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动性资产处置损益	2,833.62	
计入当期损益的政府补助（与公司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）		145,606.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-29,724.26
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	2,833.62	115,882.20
减：非经常性损益的所得税影响数	425.04	17,682.33
非经常性损益净额	2,408.58	98,199.87

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数
(税后)

归属于公司普通股股东的非经常性损益

2,408.58

98,199.87

2、净资产收益率和每股收益

(1) 本期数

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	6.19	0.13	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	6.19	0.13	

(2) 上期数

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	7.58	0.14	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	7.53	0.14	

河北北方大包装股份有限公司

2019年8月16日