



深圳王子新材料股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王进军、主管会计工作负责人屈乐明及会计机构负责人(会计主管人员)渠晓芬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	36
第九节 公司债相关情况 .....	37
第十节 财务报告 .....	38
第十一节 备查文件目录 .....	123

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、王子新材	指	深圳王子新材料股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	王进军先生
金博龙分公司	指	深圳王子新材料股份有限公司金博龙分公司
观澜分公司	指	深圳王子新材料股份有限公司观澜分公司
深圳冠宸	指	深圳市冠宸环保包装技术有限公司，公司持有其 100%股权
创想环球	指	深圳市创想环球贸易有限公司，公司和栢兴科技分别持有其 66.67%和 33.33%股权
尧山财富	指	深圳市尧山财富管理有限公司，公司持有其 10%股权
东莞群赞	指	东莞群赞电子开发有限公司，公司持有其 51%股权
栢兴科技	指	深圳栢兴科技有限公司，公司持有其 100%股权
深圳新诺	指	深圳新诺包装制品有限公司，栢兴科技持有其 100%股权
深圳帝百歌	指	深圳市帝百歌环保科技有限公司，原名深圳市丽佳环保科技有限公司，栢兴科技持有其 80%股权
青岛冠宏	指	青岛冠宏包装技术有限公司，栢兴科技持有其 100%股权
武汉栢信	指	武汉市栢信环保包装技术有限公司，栢兴科技持有其 75.65%股权
廊坊信兴	指	廊坊市信兴环保技术有限公司，栢兴科技持有其 100%股权
烟台栢益	指	烟台栢益环保包装技术有限公司，栢兴科技持有其 100%股权
珠海新盛	指	珠海新盛包装技术有限公司，栢兴科技持有其 100%股权
成都新正	指	成都新正环保科技有限公司，栢兴科技持有其 100%股权
郑州王子	指	郑州王子新材料有限公司，栢兴科技持有其 100%股权
武汉王子	指	武汉王子新材料有限公司，栢兴科技持有其 100%股权
苏州浩川	指	苏州浩川环保包装技术有限公司，栢兴科技持有其 100%股权
重庆王子	指	重庆王子新材料有限公司，栢兴科技持有其 100%股权
南宁王子	指	南宁王子新材料有限公司，栢兴科技持有其 100%股权
长沙王子	指	长沙王子新材料有限公司，栢兴科技持有其 70%股权
重庆富易达	指	重庆富易达科技有限公司，公司持有其 51%股权
青岛富易达	指	青岛富易达包装科技有限公司，重庆富易达持有其 100%股权
即墨分公司	指	青岛富易达包装科技有限公司即墨分公司
辽宁富易达	指	辽宁富易达科技有限公司，重庆富易达持有其 51%股权
河北诚吉	指	河北诚吉东泽包装制品有限公司，重庆富易达持有其 40%股权
广东栢宇	指	广东栢宇环保科技有限公司，原名东莞市栢宇环保科技有限公司，重庆富易达持有其 60%股权

烟台栢晟	指	烟台栢晟包装技术有限公司，重庆富易达持有其 85%股权
河南富易达	指	河南富易达科技有限公司，重庆富易达持有其 85%股权
许昌分公司	指	河南富易达科技有限公司许昌分公司
安徽王子	指	安徽王子环保技术有限公司，原名合肥王子环保技术有限公司，重庆富易达持有其 70%股权
淮南分公司	指	安徽王子环保技术有限公司淮南分公司
湖南富易达	指	湖南富易达科技有限公司，重庆富易达持有其 100%股权
王子创投	指	霍尔果斯王子创业投资有限公司，公司持有其 100%股权
北京金叶	指	北京金叶高登科技有限公司，王子创投持有其 51%股权
重庆隆贸	指	重庆隆贸新材料有限公司，北京金叶持有其 100%股权
深圳利臻	指	深圳利臻环保材料有限公司，王子创投持有其 90%股权
深圳启明	指	深圳启明整体智慧包装技术有限公司，原名深圳盈塑实业有限公司，栢兴科技持有其 95%股权
苏州栢煜	指	苏州栢煜包装材料有限公司，王子创投持有其 70%股权
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京市竞天公诚律师事务所
《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》
《公司章程》	指	《深圳王子新材料股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	002735	股票代码	王子新材
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳王子新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	王子新材		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Prince New Materials Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	王进军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	白琼	江伟锋
联系地址	深圳市龙华区龙华街道奋进路 4 号王子工业园	深圳市龙华区龙华街道奋进路 4 号王子工业园
电话	0755-81713366	0755-81713366
传真	0755-81706699	0755-81706699
电子信箱	stock@szwzxc.com	stock@szwzxc.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	493,701,841.70	283,232,846.78	74.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,618,810.14	16,514,698.30	6.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,443,655.38	14,989,762.55	16.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,348,511.00	33,597,323.18	-15.62%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.12	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.10	20.00%
加权平均净资产收益率	3.00%	3.11%	-0.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,127,013,831.17	1,040,782,930.10	8.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	579,739,753.93	580,920,943.79	-0.20%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,479.70	详见本财务报表附注资产处置损益、营业外收入-固定资产报废损益明细、营业外支出-固定资产报废损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	606,625.32	详见本财务报表附注其他收益和政府补助
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、	-439,146.74	

衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,038.98	
减：所得税影响额	115,374.23	
少数股东权益影响额（税后）	-213,569.09	
合计	175,154.76	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主要从事塑料包装材料的研发、生产及销售，主要产品包括塑料包装膜、塑料托盘、塑料缓冲材料（主要是EPE缓冲材料）等包装材料，主要应用于计算机、智能手机、家用电器等电子产品的生产周转及销售包装。2018年7月，公司取得重庆富易达51%股权后，公司的主要产品拓展至泡沫和纸质包装材料。其中，泡沫包装材料包括聚苯乙烯泡沫（EPS）及其与辅料组装形成的复合包装材料；纸质包装材料包括蜂窝包装材料及其与EPS、EPE组装形成的复合包装材料，以及外购瓦楞纸箱的销售业务，主要应用于电子产品和家用电器的生产周转和销售包装。

公司的经营方式是根据客户需求从事来样订单生产，同时根据客户的产品特性、技术要求等，进行相应的包装设计和包装产品开发。公司凭借规模和全国布局优势，能够快速整合资源，在较短时间内完成产品设计、原材料采购、生产及产品配送等所有工作。同时，公司采取常备安全库存，能够快速响应客户订单，符合电子产品和家用电器行业的需求特征，进而增加了客户的粘性。

公司与国内外著名的电子产品和家用电器等大型制造企业建立了良好的长期合作关系。报告期内，公司业务主要集中在电子产品塑料包装领域，并拓展至家用电器塑料包装领域。公司所处行业为塑料包装行业，根据服务的主要客户群体划分属于电子产品、家用电器塑料包装行业，行业主要受下游电子信息制造业和家电行业影响。

公司历来重视产品质量，在行业发展初期率先引入品质管理，是行业内率先通过ISO9001:2000质量管理体系、ISO14001:2004环境管理体系双认证的企业。公司历来重视环保材料的开发，是行业内首批执行欧盟RoHS标准的企业。经过二十多年的发展和积累，公司已奠定在塑料包装行业的领先地位，同时也参与起草了多项国家包装标准。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
预付账款	本期增长 137.46%，系本期预付款增加和新增收购重庆富易达和东莞群赞合并财务报表所致。
存货	本期增长 63.73%，系本期新增收购东莞群赞合并财务报表所致。
长期待摊费用	本期增长 62.14%，系本期新增收购东莞群赞合并财务报表所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司成立二十余年来，一直专注于塑料包装业务的拓展，通过积极开拓产销辐射区域、强化客户服务、延伸服务网络、引进技术设备、精细化内部管理等方式，成长为我国电子产品和家用电器包装行业的优秀企业。中国包装联合会数据显示，公司是“中国包装行业百强企业”“中国塑料包装行业30强企业”。

公司产品主要为塑料包装膜、塑料托盘、塑料缓冲材料、聚苯乙烯泡沫（EPS）、聚合发泡材料（EPO）、蜂窝纸和瓦楞纸等包装材料，主要应用于计算机、智能手机等电子产品和家用电器的生产周转及销售包装。电子产品和家用电器包装行业的市场化水平和竞争程度较高，公司的核心竞争力主要体现在产品品质、交期稳定性、售后服务、一站式产品线等综合服务能力。

### （一）全国布局保障了公司供货的及时性和稳定性

公司建立了相对合理的产业布局，在深圳、廊坊、青岛、武汉、珠海、郑州、成都、苏州、南宁、重庆、烟台、湖南和河南等主要的电子产品和家用电器集中区域设立子公司。公司全国布局的策略，满足了公司客户中富士康、海尔、伟创力、海信、广达电脑、仁宝电脑、英业达和纬创资通等大型制造企业产能分布较广的特征，也符合我国电子和家用电器制造业产能向中西部转移的行业发展趋势，而且，“贴身服务”保障了公司供货的及时性和稳定性。

### （二）提供“一站式采购”服务，且具备快速响应客户订单的能力

公司是“中国包装行业百强企业”，在电子产品和家用电器包装行业具有规模优势和产品线优势，可生产包括塑料包装膜、塑料托盘和塑料缓冲材料、聚苯乙烯泡沫（EPS）、聚合发泡材料（EPO）、蜂窝纸和瓦楞纸等系列上百个品种的包装材料，产品线丰富，能够为客户

提供一站式服务，降低了客户供应链管理成本，而且，公司能够在较短时间内根据客户的新产品设计出配套包材，从而满足客户多样化的需求。

公司凭借柔性加工能力、规模优势、全国布局优势，能够快速整合资源，在较短时间内完成产品设计、原材料采购、生产及产品配送等所有工作，包含设计程序在内的新包装产品送样时间最短可达3天，常规产品做到“24小时供货”。同时，公司采取了常备安全库存，在快速响应客户订单方面具有优势，与电子产品行业的需求特征相符。

### （三）产品品质稳定

公司历来重视产品质量，在行业发展初期率先引入品质管理，是行业内率先通过ISO9001:2000质量管理体系、ISO14001:2004环境管理体系双认证的企业，也是首批执行欧盟RoHS标准的电子产品塑料包装企业，满足客户和国家的环保标准。公司先后获得富士康授予的“A级绿色合作伙伴认证”、佳能授予的“无放射性绿色产品证书”、理光授予的“化学物质管理体系认证”等客户认证，产品品质得到下游知名企业的认可。同时，凭借过硬的产品质量和优秀的服务，公司获得了“2015年京东方优秀供应商”、“2016年鸿富锦精密电子优秀供应商”、“2017年海尔重庆园区最佳合作伙伴”、“惠普指定全球供应商”、“海尔金魔方奖”等荣誉，奠定了一定的行业品牌影响力。

### （四）市场及客户开拓

公司主要客户群体为国内外著名的电子产品、家用电器等大型制造企业，包括富士康、海尔、伟创力、理光、爱普生、冠捷科技、雅达电子、华生电机等跨国公司，还包括创维、TCL、深超光电、深长城、海信等我国电子制造业上市公司或领先企业。公司凭借良好的服务和产品品质，与电子产品生产厂商建立了长期、稳定的合作关系。

公司在巩固电子产品和家用电器包装市场领先地位的基础上，持续拓展家具、日用消费品、食品、医药等包装市场，进一步提升公司的市场竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，国民经济稳中求进、稳中有忧，经济下行的压力持续上升，尤其是在中美贸易摩擦的背景下，国内经济所面临的严峻外部环境，与自身发展所面临的不充分不平衡问题相叠加，使得稳增长、防风险的难度加大。面对国内外错综复杂的经济形势，公司董事会依据年初制定的经营计划，带领全体员工凝心聚力、锐意进取，坚定不移、稳扎稳打夯实主营业务，完善公司在主营业务细分领域的布局，深挖市场潜力，拓宽利润增收渠道，深耕现有大客户，不断开发优质新客户，同时，强化内控管理，加强成本管控，提高生产效率，实现了公司业绩稳中有升。

报告期内公司实现营业总收入49,370.18万元，同比上升74.31%；归属于公司股东的净利润为1,761.88万元，同比上升6.69%。

报告期内，公司重点工作如下：

1、业务方面，公司各利润中心持续聚焦大客户及重点目标市场，通过整合集约式供应的方式，为客户提供“一站式”从设计到供应的一体化智能包装服务，增加产品附加值，提升公司利润空间。报告期内，公司根据客户对包装在轻量、便捷、环保、可追溯智能跟踪等要求，提出以一体化智能包装服务为核心目标，同时，完善重点目标市场布局：与湖南城陵矶新港区管理委员会签署招商合作协议书，新成立湖南富易达，并由其经营“富易达(岳阳)年产4000吨EPS新材料项目”项目，进一步扩大现有包装业务版图；在新业务市场领域，在重庆市新设立了重庆隆贸主营农用塑料薄膜的生产及销售。

2、生产方面，建立健全生产内控制度，落实以效益为核心的精细化管理，开展降本增效活动，提高生产质量及生产效率。报告期内，各利润中心依据订单情况统筹安排生产，保证供货的及时性；严格推行“整理、整顿、清扫、清洁、素养、安全和节约”的7S原则，有效提高产品的质量和工作效率，保证生产过程的安全和环保，同时，加强对费用支出的管控，降低制造成本。

3、管理方面，大刀阔斧进行内部架构调整，对长期亏损或者业务提升困难的利润中心进行关停并转，内部形成优胜劣汰的竞争机制，凸显各利润中心强劲的战斗力和母公司科学的投资管控能力。报告期内，公司对安徽王子、珠海新盛、青岛富易达、深圳启明增资，设立

湖南富易达、重庆隆贸，继续收购东莞群赞34%股权，注销金博龙和观澜分公司，出售深圳帝百歌80%股权，将安徽王子划至重庆富易达，将苏州栢煜、深圳利臻、深圳启明划至王子创投，公司内部架构日益完善和科学，逐步形成以栢兴科技为核心的原有塑料包装业务，以重庆富易达为核心的泡沫和纸质包装业务和以王子创投为核心的创新业务三大业务板块构成。

4、研发方面，重庆富易达和青岛富易达获得国家高新技术企业证书，体现了公司较高的技术实力和研发水平；公司继续加大对全生物降解地膜项目和可视化塑料包装材料等项目的研发投入，在总结前期工作经验的基础上，进行了配方改进，引入促降解体系，结合农业技术、生物技术和降解材料改性等技术，保证地膜稳定降解。公司在新疆小批量推广应用的全生物降解地膜已取得良好的试验结果，报告期内推广至重庆蔬菜种植和云南烟草种植领域，为未来多领域应用奠定基础。可视化塑料包装材料属于新型外包装，多用于家电产品外包装，具有良好的展示效果，并较纸箱包装具有明显的成本优势，欧美国家应用可视化塑料包装较为广泛。报告期内，公司继续加强与海尔、美的和海信等核心客户合作，为其提供在生产链上安装可视化包装设备的整体服务方案，积极加强布局可视化包装市场。

5、公司实施了2018年度权益分派方案，以8,394.19万股为基数，向全体股东每10股派2.35元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。本次权益分派后，公司总股本增至142,701,230股。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	493,701,841.70	283,232,846.78	74.31%	主要系本期新增重庆富易达和东莞群赞所致
营业成本	391,433,918.48	216,489,129.91	80.81%	主要系本期新增重庆富易达和东莞群赞所致
销售费用	24,810,637.30	14,023,218.04	76.93%	主要系本期新增重庆富易达和东莞群赞所致
管理费用	35,881,715.74	26,722,098.82	34.28%	主要系本期新增重庆富易达和东莞群赞所致
财务费用	1,010,547.07	226,663.33	345.84%	主要系本期借款增加所致
所得税费用	6,949,485.61	8,974,731.97	-22.57%	
研发投入	16,399,734.03	3,092,534.82	430.30%	主要系本期新增重庆富易达和东莞群赞所致
经营活动产生的现金流量净额	28,348,511.00	33,597,323.18	-15.62%	
投资活动产生的现金流量净额	-13,631,150.40	56,155,011.15	-124.27%	主要系本期无银行保本理财产品到期，并购置

				固定资产所致
筹资活动产生的现金流量净额	12,480,467.50	-6,645,912.24	287.79%	主要系本期新增银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	27,133,790.19	82,405,358.41	-67.07%	主要系本期无银行保本理财产品到期所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	493,701,841.70	100%	283,232,846.78	100%	74.31%
分行业					
塑料包装行业	493,701,841.70	100.00%	283,232,846.78	100.00%	74.31%
分产品					
塑料包装膜	162,375,324.66	32.89%	167,204,661.84	59.04%	-2.89%
塑料托盘	59,725,608.61	12.10%	56,787,990.01	20.05%	5.17%
塑料缓冲材料	35,168,162.54	7.12%	33,569,546.33	11.85%	4.76%
泡沫包装材料	117,944,280.34	23.89%			
纸质包装材料	81,462,996.31	16.50%			
电源产品	18,309,391.61	3.71%			
其他	18,716,077.63	3.79%	25,670,648.60	9.06%	-27.09%
分地区					
境内	414,364,688.26	83.93%	249,813,387.86	88.20%	65.87%
境外	79,337,153.44	16.07%	33,419,458.92	11.80%	137.40%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
塑料包装业	493,701,841.70	391,433,918.48	20.71%	74.31%	80.81%	-2.85%
分产品						
塑料包装膜	162,375,324.66	132,593,162.86	18.34%	-2.89%	0.18%	-2.50%
塑料托盘	59,725,608.61	46,964,968.50	21.37%	5.17%	10.74%	-3.95%
塑料缓冲材料	35,168,162.54	23,088,526.63	34.35%	4.76%	-3.21%	5.41%

泡沫包装材料	117,944,280.34	90,410,835.33	23.34%			23.34%
纸质包装材料	81,462,996.31	66,689,315.91	18.14%			18.14%
电源产品	18,309,391.61	17,638,639.96	3.66%			3.66%
其他	18,716,077.63	14,048,469.29	24.94%	-27.09%	-21.40%	-5.43%
分地区						
境内	414,364,688.26	345,649,956.75	16.58%	65.87%	80.61%	-6.81%
境外	79,337,153.44	45,783,961.73	42.29%	137.40%	82.35%	17.42%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	140,109,738.47	12.43%	216,190,484.40	28.92%	-16.49%	
应收账款	326,027,286.54	28.93%	179,994,513.28	24.08%	4.85%	
存货	140,341,970.36	12.45%	85,572,071.63	11.45%	1.00%	
投资性房地产	4,064,701.03	0.36%	4,284,747.36	0.57%	-0.21%	
长期股权投资	15,368,213.55	1.36%	11,329,041.10	1.52%	-0.16%	
固定资产	158,714,018.02	14.08%	108,564,057.38	14.52%	-0.44%	
在建工程	42,535,957.63	3.77%	16,471,938.63	2.20%	1.57%	
短期借款	40,015,509.88	3.55%			3.55%	
长期借款	60,000,000.00	5.32%			5.32%	因收购重庆富易达，向银行申请并购借款。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	945,258.17	-439,146.74				150,000.00	356,111.43
上述合计	945,258.17	-439,146.74				150,000.00	356,111.43
金融负债	0.00	0.00				0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	40,072,779.16	票据质押借款
固定资产	3,147,593.21	资产抵押
合计	43,220,372.37	--

注：重庆富易达原有固定资产中存在融资租赁设备，截至报告期末该笔融资租赁业务未到期，金额3,036,895.33元；本期收购东莞群赞，东莞群赞原有固定资产中存在融资租赁设备，截至报告期末该笔融资租赁业务未到期，金额110,697.88元，重庆富易达票据质押借款应收票据受限40,072,779.16元，除此之外公司无该类业务，也无受限资产。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,626,000.00	11,329,041.10	-50.34%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投	主要业务	投资	投资金额	持股比例	资金	合作方	投资	产品类型	截至	预计	本期投资	是否	披露	披露索引（如有）



资 公 司 名 称		方 式			来 源		期 限		资 产 负 债 表 日 的 进 展 情 况	收 益		涉 诉  (如 有)	
东 莞 群 赞 电 子 开 发 有 限 公 司	研 发 、 生 产 、 销 售 ： 无 线 充 电 产 品 及 可 充 式 充 电 器 、 动 力 电 池 及 电 动 工 具 电 池 、 储 能 电 池 、 电 子 烟 等	收 购	5,626,000.00	51.00%	自 有 资 金		永 久	无 线 充 电 产 品 及 可 充 式 充 电 器 、 动 力 电 池 及 电 动 工 具 电 池 、 储 能 电 池 、 电 子 烟 等	股 权 已 全 部 过 户	0.00	674,748.94	否	2019 年 06 月 10 日  《关于继续收购股权的公告》（公告编号：2019-045），披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合 计	--	--	5,626,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	674,748.94	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	1,300,000.00	-439,146.74	0.00	0.00	150,000.00	-793,888.57	356,111.43	自有资金
合计	1,300,000.00	-439,146.74	0.00	0.00	150,000.00	-793,888.57	356,111.43	--

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	15,122.46
报告期投入募集资金总额	1,122
已累计投入募集资金总额	13,017.08
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	11,569.69
累计变更用途的募集资金总额比例	76.51%
募集资金总体使用情况说明	
公司首次公开发行共计募集资金 18,460.00 万元，扣除承销和保荐费用上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等费用后，募集资金净额为 15,122.46 万元，截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 33,532,662.38 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.深圳王子新材料技改及无尘车间项目	是	4,673.71	602.85		602.85	100.00%			不适用	是
2.青岛冠宏年产 7,900 吨塑料包装制品项目	是	3,733.27							不适用	是
3.成都新正环保包装生产建设项目	是	3,765.56	3,765.56	376.99	864.23	22.95%	2020 年 06 月 29 日		不适用	是

4.补充营运资金	否	3,000	3,000		2,951.82	98.39%			不适用	否
5.郑州王子新材料有限公司塑料包装生产建设项目	是		3,733.27	745.01	4,172.7	111.77%	2019年 11月23 日		不适用	否
6.收购及以增资方式取得重庆富易达科技有限公司合计 51%股权	是		4,070.86		4,425.48	108.71%	2018年 11月27 日	105.24	不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,172.54	15,172.54	1,122	13,017.08	--	--	105.24	--	--
超募资金投向										
不适用。										
合计	--	15,172.54	15,172.54	1,122	13,017.08	--	--	105.24	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、青岛冠宏包装技术有限公司年产 7,900 吨塑料包装制品项目（以下简称“青岛冠宏项目”）拟投入募集资金合计 3,733.27 万元，其中第一年投入 2,419.29 万元，第二年投入 1,313.98 万元。由于青岛冠宏项目立项较早，原募投项目的可行性研究报告编制完成至今，外部的经济形势和市场环境已经发生了较大变化，公司如继续实施原募投项目，可能面临预期收益无法全部实现的情况，从而给公司的经营业绩带来较大的不确定性；同时，考虑公司战略布局规划及产业转移趋势，公司变更后的项目所在地以及辐射区中电子信息、食品、光电、生物医药等产业的持续发展为新项目提供了非常好的市场环境，符合公司的发展战略，有利于提高募集资金的使用效率，实现资源的有效配置，符合公司长远利益。经公司 2016 年 8 月 22 日召开的第三届董事会第五次会议和 2016 年 11 月 23 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司将青岛冠宏项目变更为“郑州王子新材料有限公司塑料包装生产建设项目”（以下简称“郑州王子项目”）。变更后的郑州王子项目计划总投资为 4,003.68 万元，其中 3,733.27 万元来源为原青岛冠宏项目尚未使用的募集资金，270.41 万元来源为公司自有资金。2、“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”（以下简称“深圳技改项目”）总投资为 4,673.71 万元。深圳技改项目原计划建设万级无尘车间，用以生产 PE 低发泡膜、PE 防静电袋及洁净托盘等产品，更新原有老化设备，新增新型可循环塑料滑托板生产线等。深圳技改项目是公司基于上市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的，随着时间的推移，市场情况和公司产能情况都发生了巨大的变化。但鉴于目前塑料包装制品等市场环境变化，行业内各企业竞争加剧，倘若公司短期内继续大规模投入募集资金，继续扩充相关的车间设备，其效益已无法达到预期效果，其不能带来良好的收益，不能给股东很好的回报。公司拟终止该募集资金投资项目。经公司 2018 年 6 月 11 日召开的第三届董事会第三十次会议和 2018 年 6 月 29 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司变更深圳技改项目剩余募集资金用途，将剩余募集资金约 4,300 万元（含截至支付当日实际孳息和银行手续费净额，以支付当日银行结息为准，实际为 4,425.48 万元）和使用自有资金、银行贷款，合计 11,730.00 万元，用于收购及以增资方式取得重庆富易达科技有限公司合计 51%的股权。3、“成都新正环保包装生产建设项目”（以下简称“成都新正项目”）原拟通过租赁厂房实施，厂房地址位于成都市郫都区成都现代工业港北五路 260 号。为顺应电子信息制造业产业转移的趋势，满足成都地区电子信息制造业对塑料包装材料的需求，提高成都新正在当地的竞争力，更好地保障成都新正项目的顺利建设，公司拟购买位于四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社土地面积为 26,555.60 平方米（约 39.8334 亩）的土地使用权（以国土部门实际测量数据为准，土地性</p>									

	质为工业用地)用于成都新正项目的建设(项目用地位置、界址、用途、面积、使用年限等具体内容以公司依法竞得土地后与郫都区国土部门签订的《国有建设用地使用权出让合同》约定为准)。成都新正项目的实施地点变更为四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社。经公司 2018 年 6 月 11 日召开的第三届董事会第三十次会议和 2018 年 6 月 29 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过,同意公司变更成都新正项目建设内容和实施地点,并以原成都新正项目募集资金及自有资金按原增资计划向成都新正增资。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 1、变更前“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”实施地点为广东省深圳市,变更后的项目“收购及以增资方式取得重庆富易达科技有限公司合计 51%股权”实施地点为重庆市。2、“成都新正环保包装生产建设项目”原拟通过租赁厂房实施,厂房地址位于成都市郫都区成都现代工业港北五路 260 号。实施地点变更为四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 1、根据公司整体发展战略规划及市场变化需要,为了更好地利用募集资金,公司拟变更“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”剩余募集资金用途,将剩余募集资金约 4,300 万元(含截至支付当日实际孳息和银行手续费净额,以支付当日银行结息为准,实际为 4,425.48 万元)和使用自有资金、银行贷款,合计 11,730.00 万元,用于收购及以增资方式取得重庆富易达科技有限公司合计 51%的股权。2、“成都新正环保包装生产建设项目”(以下简称“成都新正项目”)原拟通过租赁厂房实施,厂房地址位于成都市郫都区成都现代工业港北五路 260 号。为顺应电子信息制造业产业转移的趋势,满足成都地区电子信息制造业对塑料包装材料的需求,提高成都新正在当地的竞争力,更好地保障成都新正项目的顺利建设,公司拟购买位于四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社土地面积为 26,555.60 平方米(约 39.8334 亩)的土地使用权(以国土部门实际测量数据为准,土地性质为工业用地)用于成都新正项目的建设(项目用地位置、界址、用途、面积、使用年限等具体内容以公司依法竞得土地后与郫都区国土部门签订的《国有建设用地使用权出让合同》约定为准)。成都新正项目的实施地点变更为四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社。经公司 2018 年 6 月 11 日召开的第三届董事会第三十次会议和 2018 年 6 月 29 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过,同意公司变更成都新正项目建设内容和实施地点,并以原成都新正项目募集资金及自有资金按原增资计划向成都新正增资。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	为保障募集资金投资项目的顺利进行,上市前公司已利用自有资金先期投入“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”共计 294.85 万元。天健会计师事务所(特殊普通合伙)对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核并出具鉴证报告(天健审(2015)3-248 号)。公司于 2015 年 5 月 21 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》,同意直接以募集资金置换前期已投入“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”的自筹资金 294.85 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金共 3,353.27 万元存放在公司指定的募集资金监管账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
郑州王子新材料有限公司塑料包装生产建设项目	青岛冠宏年产 7,900 吨塑料包装制品项目	3,733.27	745.01	4,172.7	111.77%	2019 年 11 月 23 日		不适用	否
收购及以增资方式取得重庆富易达科技有限公司合计 51% 股权	深圳王子新材料技改及无尘车间项目	4,070.86	0	4,425.48	108.71%	2018 年 11 月 27 日	105.24	不适用	否
成都新正环保包装生产建设项目	成都新正环保包装生产建设项目	3,765.56	376.99	864.23	22.95%	2020 年 06 月 29 日		不适用	否
合计	--	11,569.69	1,122	9,462.41	--	--	105.24	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、青岛冠宏年产 7,900 吨塑料包装制品项目（以下简称“青岛冠宏项目”）青岛冠宏项目由于立项较早，原募投项目的可行性研究报告编制完成至今，外部的经济形势和市场环境已经发生了较大变化，公司如继续实施原募投项目，可能面临预期收益无法全部实现的情况，从而给公司的经营业绩带来较大的不确定性；同时，考虑公司战略布局规划及产业转移趋势，公司变更后的项目所在地以及辐射区中电子信息、食品、光电、生物医药等产业的持续发展为新项目提供了非常好的市场环境，符合公司的发展战略，有利于提高募集资金的使用效率，实现资源的有效配置，符合公司的长远利益。经 2016 年 8 月 22 日召开的第三届董事会第五次会议和 2016 年 11 月 23 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目暨向子公司增资的议案》，同意公司将“青岛冠宏年产 7,900 吨塑料包装制品项目”变更为“郑州王子新</p>								

	<p>材料有限公司塑料包装生产建设项目”。变更后的郑州王子项目计划总投资为 4,003.68 万元，其中 3,733.27 万元来源为原青岛冠宏项目尚未使用的募集资金，270.41 万元来源为公司自筹资金。具体内容详见 2016 年 8 月 23 日和 2016 年 11 月 24 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金投资项目暨向子公司增资的公告》（公告编号：2016-049）和《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-089）。2、“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”（以下简称“深圳技改项目”）原计划建设万级无尘车间，用以生产 PE 低发泡膜、PE 防静电袋及洁净托盘等产品，更新原有老化设备，新增新型可循环塑料滑托板生产线等。深圳技改项目是公司基于上市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的，随着时间的推移，市场情况和公司产能情况都发生了巨大的变化。但鉴于目前塑料包装制品等市场环境变化，行业内各企业竞争加剧，倘若公司短期内继续大规模投入募集资金，继续扩充相关的车间设备，其效益已无法达到预期效果，其不能带来良好的收益，不能给股东很好的回报。公司拟终止该募集资金投资项目。经公司 2018 年 6 月 11 日召开的第三届董事会第三十次会议和 2018 年 6 月 29 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司变更深圳技改项目剩余募集资金用途，将剩余募集资金约 4,300 万元（含截至支付当日实际孳息和银行手续费净额，以支付当日银行结息为准，实际为 4,425.48 万元）和使用自有资金、银行贷款，合计 11,730.00 万元，用于收购及以增资方式取得重庆富易达科技有限公司合计 51% 的股权。具体内容详见 2018 年 6 月 12 日和 2018 年 6 月 30 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2018-047）和《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-056）。3、“成都新正环保包装生产建设项目”（以下简称“成都新正项目”）原拟通过租赁厂房实施，厂房地址位于成都市郫都区成都现代工业港北五路 260 号。为顺应电子信息制造业产业转移的趋势，满足成都地区电子信息制造业对塑料包装材料的需求，提高成都新正在当地的竞争力，更好地保障成都新正项目的顺利建设，公司拟购买位于四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社土地面积为 26,555.60 平方米（约 39.8334 亩）的土地使用权（以国土部门实际测量数据为准，土地性质为工业用地）用于成都新正项目的建设（项目用地位置、界址、用途、面积、使用年限等具体内容以公司依法竞得土地后与郫都区国土部门签订的《国有建设用地使用权出让合同》约定为准）。成都新正项目的实施地点变更为四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社。经公司 2018 年 6 月 11 日召开的第三届董事会第三十次会议和 2018 年 6 月 29 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司变更成都新正项目建设内容和实施地点，并以原成都新正项目募集资金及自有资金按原增资计划向成都新正增资。具体内容详见 2018 年 6 月 12 日和 2018 年 6 月 30 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金投资项目建设内容和实施地点暨向子公司增资的公告》（公告编号：2018-046）和《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-056）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019 年上半年募资存放与使用情况专项报告	2019 年 08 月 28 日	《2019 年上半年募资存放与使用情况专项报告》(公告编号: 2019-075), 披露网站: 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

**8、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用  不适用

**七、主要控股参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位: 人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉市栢信环保包装技术有限公司	子公司	塑料包装	6,000,000.00	61,149,073.19	33,951,343.14	42,642,291.36	5,896,765.86	4,422,562.11
重庆富易达科技有限公司	子公司	泡沫和纸质包装	18,081,800.00	294,542,050.59	115,483,582.47	201,772,773.87	1,392,529.29	198,921.35

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南富易达科技有限公司	投资设立	设立初期尚未产生收益

主要控股参股公司情况说明

**八、公司控制的结构化主体情况**

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场风险与客户集中风险

2019年，受供给侧政策和中美贸易摩擦的不断强力冲击，国民经济整体经济面临着严峻的形势。2019年上半年国内生产总值比上年同期增长6.30%，经济增速下行压力持续加大。根据工信部《2019年上半年电子信息制造业运行情况》显示，2019年上半年规模以上电子信息制造业增加值同比增长9.60%，增速比去年同期回落2.8个百分点。工信部《2019年1-6月家电行业运行情况》显示，2019年1-6月全国家用电冰箱产量4,250.40万台，同比增长4.50%；房间空气调节器产量11,978.80万台，同比增长10.20%；家用洗衣机产量3,732.50万台，同比增长9.20%。未来，如果全球经济出现系统危机压低消费需求，或者电子、家用电器制造业增速持续减缓甚至负增长，将对公司业绩造成较大影响。

公司将采取积极措施，继续拓展日用品、家具、医药等其他行业的塑料包装市场。

### 2、被竞争对手取代的风险

我国电子制造业的市场集中度不高，存在数量众多的中小电子企业，电子制造业的包材需求也是层次化和多样化的，并给予中小包材商和新进入企业一定的生存空间，随着经营的积累，部分企业逐渐壮大，可能会加剧市场竞争程度。

公司主要是对聚乙烯等石化原料的物理性加工，属于劳动密集型行业，机器设备等固定资产总投资不高。虽然本行业上下游信用政策差异导致企业的流动资金需求较大，但资金本身并不构成起步阶段的重大壁垒。因此，从要素投入来看，新企业进入本行业时最初的起步门槛不高。因此，本行业平均利润率提升的情况下，其他企业可能大量涌入并加剧竞争，也可能抢占公司的市场份额，公司存在因行业准入门槛不高而导致的被竞争对手取代的风险。

公司将继续提高核心竞争力，坚持贴厂方式强化全方位服务能力，强化在产品品质的稳定性、与JIT模式相匹配的交货期、即时售后服务、一站式产品线、包装方案设计服务等方面的优势。

### 3、主要原材料价格波动风险

公司主要原材料包括聚乙烯、片材和珍珠棉等石油化工行业的下游产品，价格受国际原油价格波动影响较大。公司作为石化原料下游的加工制造企业，原材料采购价格是影响成本、利润的重要因素，在公司包材产品销售价格不变的假设下，原材料价格的波动将引起公司利润水平的反向变动，对公司的盈利能力和经营业绩产生较大影响。因此，公司存在主要原材料价格波动风险。

公司将通过提升产品品质，强化全方位服务能力，从而加强议价能力，减少原材料价格波动对公司业绩影响。



#### 4、劳动力成本逐年上升的风险

上世纪末以来，我国作为全球制造大国的地位主要得益于农村劳动力转移所带来的低劳动成本优势。近年来，劳动力供求的结构性矛盾及老龄化加速导致劳动力成本进入上升通道，“民工荒”背景下，各地尤其是沿海地区上调工资标准的频率及幅度逐渐增大，我国制造业的劳动力成本优势正逐渐消失。

本行业是对石化原料的深度加工，从要素投入比重来看属于劳动密集型行业。近年来，公司在改良设备以加强自动化、优化流程以提升效率等方面取得了一定成效，部分抵消了人工工资上升的影响。但是，公司在高端设备、技术研发等方面的支出仍然不足，“劳动密集”特征未得到根本性改变，人工成本仍是影响公司业绩的重要因素之一。未来，如果公司在设备换代与技术提升等方面未取得发展，而劳动力成本继续攀升，将给公司经营带来不利影响。

公司近年来对生产设备持续进行升级改造，提高自动化、机械化水平，以降低人力成本。

#### 5、公司规模扩张、跨区域经营可能引致的管理风险

在国内电子产业向内地扩散的行业趋势下，公司制定了全国性布局特别是在电子信息制造业发达地区布局的战略，未来亦可能根据业务情况考虑进一步增加市场覆盖度，将增大经营管理和内部控制的难度，且在整个子公司管理方面，短时间内还很难做到规模复制和企业文化复制，因此，子公司在日常经营管理中可能出现决策失误，公司决策层/职能部门与子公司之间信息交流范围扩大，可能导致信息失真、决策时间延长甚至失误，给公司带来潜在风险。

母公司逐步向投资控股型企业转变，不断提升母公司战略投资和监督管理能力。公司成立总部管理中心，优化各利润中心的管控模式，每月召开总裁办公例会，增强各利润中心的沟通，有效促进经营计划的落地。报告期内，公司继续积极推进内部股权架构调整工作，后续将通过经营管理层的分管及内部制度的完善来实现对子公司进行管理和监督。

#### 6、汇率风险及出口退税政策变化风险

公司目前有部分产品出口，且未来出口收入和占比可能进一步提高，出口产品主要以美元结算，因此公司面临一定的汇率波动风险。报告期内，公司部分子公司享受了出口退税优惠，若未来出口退税税率下调，将直接影响公司的成本和利润，因此，公司面临出口退税率下调的风险。

公司将进一步提高对国际经济形势的分析和关注，提高对汇率水平变动趋势的研判能力，尽量避免和减少汇兑损失。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.69%	2019 年 03 月 12 日	2019 年 03 月 13 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-015), 披露网站: 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2018 年度股东大会	年度股东大会	58.72%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	《2018 年度股东大会》(公告编号: 2019-040), 披露网站: 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2017年，公司实施了2017年限制性股票激励计划，以2017年7月31日为授予日，并以18.42元/股的授予价格，共向72名激励对象授予共计422.39万股公司限制性股票。本次限制性股票已于2017年9月15日完成授予登记工作，并于2017年9月21日上市。公司总股本由8,000万股变更为8,422.39万股，并于2017年10月27日完成注册资本工商变更登记。具体内容详见2017年6月26日、7月1日、7月19日、8月1日、9月18日和10月30日在指定信息披露媒体上的相关公告。

公司于2019年2月21日召开的第四届董事会第二次会议和2019年3月12日召开的2019年第

一次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因2017年限制性股票激励对象石峰、刘奇等三位员工已不在公司任职，根据《深圳王子新材料股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）（修订稿）》的有关规定，董事会同意回购注销该三名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共28.20万股。公司已于2019年5月29日完成上述28.20万股限制性股票的回购注销。具体内容详见2019年5月30日在指定信息披露媒体上的相关公告。

公司于2019年8月26日召开的第四届董事会第八次会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划第一期解锁条件成就的议案》，公司2017年限制性股票激励计划第一期解锁条件已成就，本次符合解锁条件的激励对象共计69人，可解锁的限制性股票数量2,680,492股，占公司总股本的1.8784%。截至《2019年半年度报告》披露之日，上述可解锁的限制性股票正在办理解锁申请。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司共承租26处房产，均为各地子公司生产办公使用（除烟台栢益、廊坊信兴、武汉王子、武汉栢信外，其他子公司均为租赁厂房生产）。

序号	租赁标的	出租方	租赁期	面积(m <sup>2</sup> )	租赁方	土地性质, 用途
1	珠海市斗门区新青科技工业园南潮工业区4号厂房(东边)1至2层、新青4号厂房(西边)底层及南潮村新青科技工业园南潮工业区4号厂房(东边)第3层	珠海市斗门区井岸镇南潮村经济合作联社	2018-11-1至2023-10-31	5,277.80	珠海新盛	出让国有土地使用权, 工业用地
2	成都市郫县成都现代工业港北区港北五路260号2号厂房	成都市盛达利包装制品有限公司	2013-10-1至2019-10-31	3,846.71	成都新正	出让国有土地使用权, 工业用地
3	成都市郫县成都现代工业港北区港北五路260号1号厂房1#	成都市盛达利包装制品有限公司	2018-7-1至2019-12-31	1,080.00	成都新正	出让国有土地使用权, 工业用地
4	成都市郫县成都现代工业港北区港北五路260号1号厂房2#	成都市盛达利包装制品有限公司	2018-11-10至2019-12-31	2,240.00	成都新正	出让国有土地使用权, 工业用地
5	重庆市璧山县璧城街道奥康大道4号附3、5幢	重庆瑞科投资有限公司	2016-12-16至2021-12-15	3,034.40	重庆王子	出让国有土地使用权, 工业用地
6	青岛市城阳区棘洪滩街道金岭5号路西单层建筑7号车间和8号车间及附属场地	青岛民营科技发展有限公司	2011-11-1至2021-10-31	5,352.75	青岛冠宏	出让国有土地使用权, 工业用地
7	苏州工业园区金陵东路228号3号厂房一栋(一层、二层、局部三层)	苏州工业园区双马时装有限公司	2018-9-1至2023-8-31	4,038.99	苏州浩川	出让国有土地使用权, 非居住用地
8	苏州工业园区金陵东路228号3号厂房(一层局部、二层局部)	苏州工业园区双马时装有限公司	2018-9-1至2023-8-31	978.93	苏州栢煜	出让国有土地使用权, 非居住用地
9	深圳市龙华区龙华街道龙观路北侧金博龙工业园厂房D栋第1、2、3、4、9层B区	深圳市金博龙实业有限公司	2017-12-1至2020-7-30	4,592.00	本公司	出让国有土地使用权, 工业用地

10	深圳市龙华区龙华街道龙观路北侧金博龙工业园宿舍A、宿舍B	深圳市金博龙实业有限公司	2017-12-1至 2020-7-30	1,020.00	本公司	出让国有土地使用权, 工业用地
11	深圳市龙华区龙华街道龙观路北侧金博龙工业园厂房D栋第6、7、9层C区	深圳市金博龙实业有限公司	2017-12-1至 2020-7-30	2,525.00	深圳帝百歌	出让国有土地使用权, 工业用地
12	深圳市龙华区龙华街道龙观路北侧金博龙工业园宿舍A、宿舍B	深圳市金博龙实业有限公司	2017-8-1至 2020-7-30	946	深圳帝百歌	出让国有土地使用权, 工业用地
13	郑州市航空港区豫港路豫港大道东侧厂房一座	河南省顺康医药有限责任公司	2018-11-1至 2019-1-31、 2019-2-1至 2019-4-30、 2019-5-1至 2019-5-31、 2019-6-1至 2019-6-30	2,263.80	郑州王子	出让国有土地使用权, 工业用地
14	南宁市江南区下津路8号6号楼第一、二层	南宁市富宁投资发展有限公司	2017-4-15至 2022-4-14	4,364.76	南宁王子	出让国有土地使用权, 工业用地
15	深圳市龙华新区观澜街道凹背社区大富工业区9号金豪创业园F栋一楼	深圳市金豪创业科技有限公司	2018-6-1至 2020-5-31	1,650.00	深圳利臻	出让国有土地使用权, 工业用地
16	烟台市开发区长沙大街2号6号厂房	烟台华兴通讯设备有限公司	2018-1-15至 2022-8-30	2,450.00	烟台栢晟	出让国有土地使用权, 工业用地
17	合肥市桃花工业园经开区汤口路37号	合肥乐港电器有限公司	2017-8-3至 2020-8-30	2,700.00	安徽王子	出让国有土地使用权, 工业用地
18	东莞市洪梅镇洪屋涡本洲工业区B栋	东莞市创域蜂窝纸制品有限公司	2017-9-1至 2022-8-31	7,500.00	广东栢宇	出让国有土地使用权, 工业用地
19	北京市西城区西直门外大街18号楼11层1单元1237室	叶晓辉	2018-4-1至 2020-3-31	66.41	北京金叶	出让国有土地使用权, 工业用地
20	湖南省长沙县榔梨街道福中路77号3#栋厂房401西面	湖南强林物业服务公司	2018-9-15至 2023-9-14	2,100.00	长沙王子	出让国有土地使用权, 工业用地
21	重庆市璧山区大路街道199号院内的1号厂房北侧部分、2号厂房全部、锅炉房、办公室及宿舍食堂	重庆大蓄科技有限公司	2018-6-8至 2021-6-7	28,502.11	重庆富易达	出让国有土地使用权, 工业用地
22	青岛胶州市胶北镇陈家河头村车间一、车间二、空地、宿舍、食堂	青岛地恩地机电科技股份有限公司	2016-12-1至 2019-4-30	45,040.00	青岛富易达	出让国有土地使用权, 工业用地
23	青岛即墨市普东镇王家街村南、营普路北侧的部分厂房	青岛公平衡器总公司	2015-3-18至 2020-6-18	30,000.00	青岛富易达	出让国有土地使用权, 工业用地
24	青岛市青岛纺联银龙纺织有限公司院内的两栋库房	青岛纺联银龙纺织有限公司	2018-7-10至 2023-7-9	6,652.00	青岛富易达	出让国有土地使用权, 工业用地
25	东莞市黄江镇田心村蝴蝶一路9号聚龙工业园的厂房、宿舍一(宿舍+办公楼)、门卫室及厂内空地、厂区外商铺宿舍A2(2-3层)	黄坚将	2015-8-8至 2025-8-7	18,175.00	东莞群赞	出让国有土地使用权, 工业用地

26	青岛市青岛纺联银龙纺织有限公司院内的 主厂房与公寓楼	青岛宇川良仓物 流仓储有限公司	2018-7-10至 2023-7-9	33,830.00	青岛富易达	出让国有土地使 用权, 工业用地
----	-------------------------------	--------------------	------------------------	-----------	-------	---------------------

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	41,708,900	49.52%			28,556,780	-913,500	27,643,280	69,352,180	48.60%
3、其他内资持股	41,708,900	49.52%			28,556,780	-913,500	27,643,280	69,352,180	48.60%
境内自然人持股	41,708,900	49.52%			28,556,780	-913,500	27,643,280	69,352,180	48.60%
二、无限售条件股份	42,515,000	50.48%			30,202,550	631,500	30,834,050	73,349,050	51.40%
1、人民币普通股	42,515,000	50.48%			30,202,550	631,500	30,834,050	73,349,050	51.40%
三、股份总数	84,223,900	100.00%			58,759,330	-282,000	58,477,330	142,701,230	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司董事、监事、高级管理人员持有的股份在每年首个交易日按其持股总数25%的比例重新计算可流通股数；

2、因2017年限制性股票激励对象石峰、刘奇等三位员工已不在公司任职，公司依据有关规定回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共28.20万股；

3、公司实施2018年度权益分派，以2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案未来实施时股权登记日的股本总额（即2019年6月6日股本总额8,394.19万股）为基数，向全体股东每10股派2.35元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年2月21日召开的第四届董事会第二次会议和2019年3月12日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因2017年限制性股票激励对象石峰、刘奇等三位员工已不在公司任职，根据《深圳王子新材料股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）（修订稿）》的有关规定，董事会同意回购注销该三名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共28.20万股；



2、公司于2019年4月24日召开的第四届董事会第四次会议和2019年5月21日召开的2018年度股东大会审议通过关于公司《2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案，以2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案未来实施时股权登记日的股本总额（即2019年6月6日股本总额8,394.19万股）为基数，向全体股东每10股派2.35元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、公司于2019年5月29日完成石峰、刘奇等三位员工已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共28.20万股限制性股票的回购注销；

2、公司于2019年6月10日完成2018年度权益分派，所转增的无限售条件流通股的起始交易日为2019年6月10日。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内公司总股本由84,223,900股变为142,701,230股，最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应被摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 3、证券发行与上市情况

不适用。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,916	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王进军	境内自然人	51.14%	72,976,580	30,049,180	54,732,435	18,244,145	质押	42,279,000
王武军	境内自然人	7.40%	10,558,020	4,347,420	7,918,515	2,639,505		
王孝军	境内自然人	5.72%	8,160,000	3,360,000	0	8,160,000		
王娟	境内自然人	1.43%	2,040,000	840,000	0	2,040,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.31%	1,866,940	768,740	0	1,866,940		
雷杰	境内自然人	1.05%	1,491,770	613,670	1,156,000	335,770		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	1.01%	1,436,394	1,436,394	0	1,436,394		
张泽	境内自然人	0.94%	1,337,698	1,337,698	0	1,337,698		
罗忠放	境内自然人	0.86%	1,232,500	186,000	0	1,232,500		
李文强	境内自然人	0.86%	1,230,800	506,800	1,230,800	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			无。					
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中王进军、王武军、王孝军、王娟系同一家族成员，除此之外，公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人的情况。					
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王进军	18,244,145	人民币普通股	18,244,145					
王孝军	8,160,000	人民币普通股	8,160,000					
王武军	2,639,505	人民币普通股	2,639,505					
王娟	2,040,000	人民币普通股	2,040,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,866,940	人民币普通股	1,866,940					
中信建投证券股份有限公司	1,436,394	人民币普通股	1,436,394					
张泽	1,337,698	人民币普通股	1,337,698					
罗忠放	1,232,500	人民币普通股	1,232,500					
官冬青	1,229,930	人民币普通股	1,229,930					
叶燕华	1,015,540	人民币普通股	1,015,540					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		上述股东中王进军、王武军、王孝军、王娟系同一家族成员，除此之外，公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		公司股东官冬青通过普通证券账户持有 1,226,230 股，通过投资者信用证券账户持有 3,700 股，合计持有公司 1,229,930 股。公司股东叶燕华通过投资者信用证券账户持有 1,015,540 股。						

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳王子新材料股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	140,109,738.47	112,975,948.28
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		945,258.17
衍生金融资产	356,111.43	
应收票据	100,614,004.67	100,346,456.91
应收账款	326,027,286.54	348,875,656.31
应收款项融资		
预付款项	21,116,472.65	8,892,582.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,540,807.91	46,962,108.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	140,341,970.36	85,715,408.58
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	7,474,254.92	6,476,800.22
流动资产合计	771,580,646.95	711,190,219.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	315,000.00	472,500.00
长期股权投资	15,368,213.55	15,354,249.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,064,701.03	4,174,722.20
固定资产	158,714,018.02	154,897,831.89
在建工程	42,535,957.63	34,029,392.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,566,962.82	28,016,332.26
开发支出		
商誉	74,723,831.72	68,902,396.60
长期待摊费用	12,131,025.49	7,481,955.52
递延所得税资产	7,348,982.22	5,418,415.50
其他非流动资产	12,664,491.74	10,844,914.06
非流动资产合计	355,433,184.22	329,592,710.64
资产总计	1,127,013,831.17	1,040,782,930.10
流动负债：		
短期借款	40,015,509.88	20,000,000.00
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		
应付账款	247,232,997.70	175,040,325.90
预收款项	3,383,914.63	105,729.44
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	12,473,710.33	8,956,672.86
应交税费	12,279,774.20	30,765,135.83
其他应付款	85,658,887.34	89,180,607.11
其中：应付利息	212,958.04	134,333.33
应付股利	1,776,001.30	388,598.80
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		1,132,897.89
其他流动负债		
流动负债合计	401,044,794.08	325,181,369.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,562,175.35	1,416,835.76
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,750,250.00	11,750,250.00
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	73,312,425.35	73,167,085.76
负债合计	474,357,219.43	398,348,454.79
所有者权益：		
股本	142,701,230.00	84,223,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	193,232,377.45	256,904,147.45
减：库存股	71,320,796.70	77,415,639.20
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,440,437.19	16,440,437.19
一般风险准备		
未分配利润	298,686,505.99	300,768,098.35
归属于母公司所有者权益合计	579,739,753.93	580,920,943.79
少数股东权益	72,916,857.81	61,513,531.52
所有者权益合计	652,656,611.74	642,434,475.31
负债和所有者权益总计	1,127,013,831.17	1,040,782,930.10

法定代表人：王进军

主管会计工作负责人：屈乐明

会计机构负责人：渠晓芬

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	15,329,993.06	18,621,827.46
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	13,228,900.35	55,547,225.51
应收账款	18,126,274.10	35,193,820.27
应收款项融资		
预付款项	59,256.72	
其他应收款	321,921,272.59	304,302,387.25

其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,850,955.89	3,357,628.48
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		
流动资产合计	372,516,652.71	417,022,888.97
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	169,878,163.51	164,238,199.91
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	16,821,457.67	18,253,072.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,931,556.29	3,042,758.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,519,421.68	2,016,613.84
递延所得税资产	1,609,894.68	
其他非流动资产		5,626,000.00
非流动资产合计	192,760,493.83	193,176,644.39
资产总计	565,277,146.54	610,199,533.36
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	20,000,000.00
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		
应付账款	12,674,742.58	32,107,401.20
预收款项	102,625.47	
合同负债		
应付职工薪酬	933,199.21	996,501.35
应交税费	147,042.31	474,808.52
其他应付款	106,800,236.18	97,644,971.33
其中：应付利息		134,333.33
应付股利	1,289,001.30	388,598.80
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	130,657,845.75	151,223,682.40
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,750,250.00	11,750,250.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,750,250.00	71,750,250.00
负债合计	202,408,095.75	222,973,932.40
所有者权益：		
股本	142,701,230.00	84,223,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	194,840,287.33	258,512,057.33
减：库存股	71,320,796.70	77,415,639.20
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,239,757.84	16,239,757.84
未分配利润	80,408,572.32	105,665,524.99
所有者权益合计	362,869,050.79	387,225,600.96
负债和所有者权益总计	565,277,146.54	610,199,533.36

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	493,701,841.70	283,232,846.78
其中：营业收入	493,701,841.70	283,232,846.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	473,180,232.53	263,125,235.47
其中：营业成本	391,433,918.48	216,489,129.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,643,679.91	2,571,590.55
销售费用	24,810,637.30	14,023,218.04
管理费用	35,881,715.74	26,722,098.82
研发费用	16,399,734.03	3,092,534.82
财务费用	1,010,547.07	226,663.33
其中：利息费用	2,609,395.77	201,393.73
利息收入	-2,351,197.10	720,662.89
加：其他收益	604,498.19	79,257.11

投资收益（损失以“-”号填列）	13,963.60	1,885,216.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,963.60	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-439,146.74	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,887,860.38	2,286,049.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-21,501.57	-48,674.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,567,283.03	24,309,460.28
加：营业外收入	61,400.54	47,012.24
减：营业外支出	128,290.52	101,910.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,500,393.05	24,254,562.42
减：所得税费用	6,949,485.61	8,974,731.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,550,907.44	15,279,830.45
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	17,618,810.14	16,514,698.30
2.少数股东损益	-67,902.70	-1,234,867.85
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	17,550,907.44	15,279,830.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,618,810.14	16,514,698.30
归属于少数股东的综合收益总额	-67,902.70	-1,234,867.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.12
（二）稀释每股收益	0.12	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王进军

主管会计工作负责人：屈乐明

会计机构负责人：渠晓芬

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	21,080,880.53	40,783,349.42
减：营业成本	17,830,332.01	33,490,801.52
税金及附加	62,423.40	226,413.54
销售费用	916,852.92	842,517.52
管理费用	9,275,673.25	10,479,138.77
研发费用	336,057.33	489,228.67
财务费用	1,676,272.52	22,546.80
其中：利息费用	1,692,641.69	201,393.73
利息收入	-83,861.16	188,031.09
加：其他收益	-29,600.00	43,886.74
投资收益（损失以“-”号填列）	13,963.60	75,966,855.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		

资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,955,111.53	346,571.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,593.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,077,255.77	71,601,609.69
加：营业外收入	2,000.00	46,954.23
减：营业外支出	91,189.08	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,166,444.85	71,648,563.92
减：所得税费用	-1,609,894.68	116,915.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,556,550.17	71,531,648.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-5,556,550.17	71,531,648.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元



项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	506,227,209.18	369,691,886.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,308,567.58	1,409,194.97
收到其他与经营活动有关的现金	17,025,119.73	4,921,520.31
经营活动现金流入小计	529,560,896.49	376,022,602.05
购买商品、接受劳务支付的现金	352,452,732.81	237,842,355.19
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	73,162,496.27	49,444,386.25
支付的各项税费	41,248,279.47	31,328,438.49
支付其他与经营活动有关的现金	34,348,876.94	23,810,098.94
经营活动现金流出小计	501,212,385.49	342,425,278.87
经营活动产生的现金流量净额	28,348,511.00	33,597,323.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,735,782.47	
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	84,924.88	85,695.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	

收到其他与投资活动有关的现金		320,449,083.07
投资活动现金流入小计	5,820,708.35	320,534,778.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,451,858.75	27,050,725.82
投资支付的现金		11,329,041.10
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		226,000,000.00
投资活动现金流出小计	19,451,858.75	264,379,766.92
投资活动产生的现金流量净额	-13,631,150.40	56,155,011.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,520,000.00	960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,520,000.00	960,000.00
取得借款收到的现金	51,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	57,520,000.00	960,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,318,692.50	7,603,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		243,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,720,840.00	2,412.24
筹资活动现金流出小计	45,039,532.50	7,605,912.24
筹资活动产生的现金流量净额	12,480,467.50	-6,645,912.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-64,037.91	-701,063.68
五、现金及现金等价物净增加额	27,133,790.19	82,405,358.41
加：期初现金及现金等价物余额	112,975,948.28	133,785,125.99
六、期末现金及现金等价物余额	140,109,738.47	216,190,484.40

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	86,970,644.02	60,868,971.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,081,164.24	4,085,065.81

经营活动现金流入小计	95,051,808.26	64,954,037.74
购买商品、接受劳务支付的现金	32,805,823.24	37,429,209.94
支付给职工以及为职工支付的现金	9,545,151.48	7,549,356.20
支付的各项税费	853,855.14	1,446,355.34
支付其他与经营活动有关的现金	6,274,512.60	7,691,375.27
经营活动现金流出小计	49,479,342.46	54,116,296.75
经营活动产生的现金流量净额	45,572,465.80	10,837,740.99
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		41,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	83,709.88	916,752.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		84,046,479.25
收到其他与投资活动有关的现金		269,905,333.07
投资活动现金流入小计	83,709.88	396,368,565.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,686.92	853,144.65
投资支付的现金		11,329,041.10
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		181,000,000.00
投资活动现金流出小计	10,686.92	193,182,185.75
投资活动产生的现金流量净额	73,022.96	203,186,379.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	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	53,465,137.42	118,353,900.00
筹资活动现金流入小计	63,465,137.42	118,353,900.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,188,075.02	7,360,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	71,214,385.56	255,002,412.24
筹资活动现金流出小计	112,402,460.58	262,362,412.24
筹资活动产生的现金流量净额	-48,937,323.16	-144,008,512.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-3,291,834.40	70,015,608.17
加：期初现金及现金等价物余额	18,621,827.46	53,137,325.51

六、期末现金及现金等价物余额	15,329,993.06	123,152,933.68
----------------	---------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	84,223,900.00				256,904,147.45	77,415,639.20			16,440,437.19		300,768,098.35		580,920,943.79	61,513,531.52	642,434,475.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	84,223,900.00				256,904,147.45	77,415,639.20			16,440,437.19		300,768,098.35		580,920,943.79	61,513,531.52	642,434,475.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	58,477,330.00				-63,671,770.00	-6,094,842.50					-2,081,592.36		-1,181,189.86	11,403,326.29	10,222,136.43
(一)综合收益总额											17,618,810.14		17,618,810.14	-67,902.70	17,550,907.44
(二)所有者投入和减少资本	-282,000.00				-4,912,440.00	-5,194,440.00								11,958,228.99	11,958,228.99
1.所有者投入的普通股														5,063,329.24	5,063,329.24
2.其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-282,000.00				-4,912,440.00	-5,194,440.00								
4. 其他													6,894,899.75	6,894,899.75
(三) 利润分配						-900,402.50				-19,700,402.50		-18,800,000.00	-487,000.00	-19,287,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配						-900,402.50				-19,700,402.50		-18,800,000.00	-487,000.00	-19,287,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	58,759,330.00				-58,759,330.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	58,759,330.00				-58,759,330.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	142,7				193,23	71,320			16,440	298,68		579,73	72,916	652,65

额	01,23				2,377.	,796.7			,437.1		6,505.		9,753.	,857.8	6,611.
	0.00				45	0		9		99		93	1	74	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	84,223,900.00				242,785,147.45	77,804,238.00			10,422,843.64		264,773,058.26		524,400,711.35	12,475,020.74	536,875,732.09	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	84,223,900.00				242,785,147.45	77,804,238.00			10,422,843.64		264,773,058.26		524,400,711.35	12,475,020.74	536,875,732.09	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										9,154,698.30		9,154,698.30	-518,367.85	8,636,330.45		
（一）综合收益总额										16,514,698.30		16,514,698.30	-1,234,867.85	15,279,830.45		
（二）所有者投入和减少资本													960,000.00	960,000.00		
1. 所有者投入的普通股													960,000.00	960,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计																

入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									-7,360,000.00		-7,360,000.00	-243,500.00	-7,603,500.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-7,360,000.00		-7,360,000.00	-243,500.00	-7,603,500.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	84,223,900.00			242,785.45	77,804,238.00			10,422,843.64	273,927,756.56		533,555,409.65	11,956,652.89	545,512,062.54	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	84,223,900.00				258,512,057.33	77,415,639.20			16,239,757.84	105,665,524.99		387,225,600.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	84,223,900.00				258,512,057.33	77,415,639.20			16,239,757.84	105,665,524.99		387,225,600.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	58,477,330.00				-63,671,770.00	-6,094,842.50				-25,256,952.67		-24,356,550.17
（一）综合收益总额										-5,556,550.17		-5,556,550.17
（二）所有者投入和减少资本	-282,000.00				-4,912,440.00	-5,194,440.00						
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-282,000.00				-4,912,440.00	-5,194,440.00						
4. 其他												
（三）利润分配						-900,402.50				-19,700,402.50		-18,800,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或						-900,402.50				-19,700,402.50		-18,800,000.00



股东)的分配						.50				,402.50		0.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	58,759,330.00					-58,759,330.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	58,759,330.00					-58,759,330.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	142,701,230.00					194,840,287.33	71,320,796.70			16,239,757.84	80,408,572.32	362,869,050.79

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	84,223,900.00				244,393,057.33	77,804,238.00			10,222,164.29	59,255,781.89		320,290,665.51
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	84,223,900.00				244,393,057.33	77,804,238.00			10,222,164.29	59,255,781.89		320,290,665.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										64,171,648.65		64,171,648.65
(一)综合收益总额										71,531,648.65		71,531,648.65
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-7,360,000.00		-7,360,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,360,000.00		-7,360,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	84,223,900.00				244,393,057.33	77,804,238.00			10,222,164.29	123,427,430.54		384,462,314.16

### 三、公司基本情况

深圳王子新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市工商行政管理局批准，由深圳市栢兴实业有限公司整体变更设立，于2009年12月17日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300279344432Y的营业执照，注册资本83,941,900.00元，股份总数142,701,230股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份69,352,180股；无限售条件的流通股份73,349,050股。公司股票已于2014年12月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司主要从事低碳材料、各类新材料及环保产品、食品包装制品及其它新型包装制品的研发、生产及销售，主要产品包括塑料包装膜、塑料托盘、塑料缓冲材料（主要是EPE缓冲材料）等包装材料，主要应用于计算机、智能手机、家用电器等电子产品的生产周转及销售包装。2018年7月，公司取得重庆富易达51%股权后，公司的主要产品拓展至泡沫和纸质包装材料。其中，泡沫包装材料包括聚苯乙烯泡沫（EPS）及其与辅料组装形成的复合包装材料；纸质包装材料包括蜂窝包装材料及其与EPS、EPE组装形成的复合包装材料，以及外购瓦楞纸箱的销售业务，主要应用于电子产品和家用电器的生产周转和销售包装。

本财务报表业经公司2019年8月26日第四届董事会第八次会议批准对外报出。

公司将本公司和深圳市冠宸环保包装技术有限公司、霍尔果斯王子创业投资有限公司、深圳栢兴科技有限公司、重庆富易达科技有限公司、东莞群赞电子开发有限公司等32家企业纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中

的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

- 1.合营安排分为共同经营和合营企业。
- 2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1)确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2)确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3)确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4)按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5)确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### 2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市

场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)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，按照成本计量；(3)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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)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；

(2)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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1)资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2)对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；

对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

### (3)可供出售金融资产

1)表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2)表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额100万元以上（含）或占应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

合并范围内关联往来组合	其他方法
-------------	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	3.00%	3.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%
3—4年	30.00%	30.00%
4—5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联往来组合	0.00%	0.00%

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资



产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资

成本。

### 3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2)合并财务报表

##### 1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20.00	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10.00	10.00	9.00
运输工具	年限平均法	5.00	10.00	18.00
办公设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00
电子设备	年限平均法	5.00-10.00	10.00	9.00-18.00
其他设备	年限平均法	5.00-8.00	10.00	11.25-18.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 17、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化

率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50.00
专利权	5.00
软件	3.00

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2)以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

### 1. 收入确认原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售塑料包装膜、塑料托盘、塑料缓冲材料、泡沫、纸制品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 25、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

4. 与公司日常经营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。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 1.采用套期会计的依据、会计处理方法

本公司套期业务包括商品期货套期业务和其他套期业务。商品期货套期业务执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》，其他套期业务执行《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

#### (1)商品期货套期业务会计处理方法

1) 商品期货套期包括公允价值套期和现金流量套期。

2) 在能够反映公司商品价格风险管理活动影响的条件下，同时具备以下要件的商品期货套期业务，按商品期货套期会计处理方法进行处理：

① 在套期关系开始时，公司以书面形式对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)进行指定；

② 被套期项目(一项或一组存货、尚未确认的确定承诺以及很可能发生的预期交易，或上述项目的组成部分)应当能够可靠计量；

③ 套期工具是公司实际持有的与公司合并财务报表范围之外的对手方签订的一项或一组商品期货合约的整体或其一定比例，但不将商品期货合约存续期内的某一时段的公允价值变动指定为套期工具；

④ 套期关系符合下列套期有效性的要求：A.被套期项目与套期工具之间存在经济关系，使套期工具和被套期项目因被套期风险而产生的公允价值或现金流量预期随着相同基础变量或经济上相关的类似基础变量变动发生方向相反的变动；B.套期比率(即被套期项目的实际数量与用于对这些数量的被套期项目进行套期的套期工具的实际数量之比)不应当反映被套期项目与套期工具所含风险的失衡，这种失衡会产生套期无效(无论确认与否)，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果；C.经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

#### 3) 商品期货套期会计处理

##### ① 公允价值套期

在套期关系存续期间，将套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目为存货的，在套期关系存续期间，将被套期项目公允价值变动计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。在该存货实现销售时，将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本。

被套期项目为确定承诺的，被套期项目在套期关系指定后累计公允价值变动确认为一项资产或负债，并计入各相关期间损益。在后续处理时，对于被套期项目为采购商品的确定承诺的，在确认相关存货时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入存货初始成本；对于被套期项目为销售商品的确定承诺的，在该销售实现时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入销售收入。

##### ② 现金流量套期

在套期关系存续期间，将套期工具累计利得或损失中不超过被套期项目累计预计现金流量现值变动的部分作为有效套期部分(以下称为套期储备)计入其他综合收益，超过部分作为无效套期部分计入当期损益。



在后续处理时，被套期项目为预期商品采购的，在确认相关存货时，将其套期储备转出并计入存货初始成本；被套期项目为预期商品销售的，在该销售实现时，将其套期储备转出并计入销售收入；如果预期交易随后成为一项确定承诺，且公司将该确定承诺指定为公允价值套期中的被套期项目，在指定时将其套期储备转出并计入该确定承诺的初始账面价值；预期交易预期不再发生时，将其套期储备重分类至当期损益；如果现金流量套期储备累计金额是一项损失且公司预计在未来一个或多个会计期间将无法弥补全部或部分损失，则将预计无法弥补的损失金额重分类计入当期损益。

③ 公司在资产负债表日或相关情况发生重大变化将影响套期有效性要求时，对现有的套期关系进行评估，以书面形式记录评估情况，并根据评估结果对商品期货套期进行调整或终止确认。

## 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	112,975,948.28	112,975,948.28	
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	945,258.17		
衍生金融资产		945,258.17	
应收票据	100,346,456.91	100,346,456.91	

应收账款	348,875,656.31	348,875,656.31	
应收款项融资			
预付款项	8,892,582.33	8,892,582.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	46,962,108.66	46,962,108.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	85,715,408.58	85,715,408.58	
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	6,476,800.22	6,476,800.22	
流动资产合计	711,190,219.46	711,190,219.46	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	472,500.00	472,500.00	
长期股权投资	15,354,249.95	15,354,249.95	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,174,722.20	4,174,722.20	
固定资产	154,897,831.89	154,897,831.89	
在建工程	34,029,392.66	34,029,392.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,016,332.26	28,016,332.26	

开发支出			
商誉	68,902,396.60	68,902,396.60	
长期待摊费用	7,481,955.52	7,481,955.52	
递延所得税资产	5,418,415.50	5,418,415.50	
其他非流动资产	10,844,914.06	10,844,914.06	
非流动资产合计	329,592,710.64	329,592,710.64	
资产总计	1,040,782,930.10	1,040,782,930.10	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
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			
应付账款	175,040,325.90	175,040,325.90	
预收款项	105,729.44	105,729.44	
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	8,956,672.86	8,956,672.86	
应交税费	30,765,135.83	30,765,135.83	
其他应付款	89,180,607.11	89,180,607.11	
其中：应付利息	134,333.33	134,333.33	
应付股利	388,598.80	388,598.80	
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	1,132,897.89	1,132,897.89	
其他流动负债			

流动负债合计	325,181,369.03	325,181,369.03	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,416,835.76	1,416,835.76	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,750,250.00	11,750,250.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	73,167,085.76	73,167,085.76	
负债合计	398,348,454.79	398,348,454.79	
所有者权益：			
股本	84,223,900.00	84,223,900.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	256,904,147.45	256,904,147.45	
减：库存股	77,415,639.20	77,415,639.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,440,437.19	16,440,437.19	
一般风险准备			
未分配利润	300,768,098.35	300,768,098.35	
归属于母公司所有者权益合计	580,920,943.79	580,920,943.79	
少数股东权益	61,513,531.52	61,513,531.52	
所有者权益合计	642,434,475.31	642,434,475.31	
负债和所有者权益总计	1,040,782,930.10	1,040,782,930.10	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	18,621,827.46	18,621,827.46	
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	55,547,225.51	55,547,225.51	
应收账款	35,193,820.27	35,193,820.27	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	304,302,387.25	304,302,387.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,357,628.48	3,357,628.48	
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			
流动资产合计	417,022,888.97	417,022,888.97	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	164,238,199.91	164,238,199.91	
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	18,253,072.32	18,253,072.32	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,042,758.32	3,042,758.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,016,613.84	2,016,613.84	
递延所得税资产			
其他非流动资产	5,626,000.00	5,626,000.00	
非流动资产合计	193,176,644.39	193,176,644.39	
资产总计	610,199,533.36	610,199,533.36	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
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			
应付账款	32,107,401.20	32,107,401.20	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	996,501.35	996,501.35	
应交税费	474,808.52	474,808.52	
其他应付款	97,644,971.33	97,644,971.33	
其中：应付利息	134,333.33	134,333.33	
应付股利	388,598.80	388,598.80	
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	151,223,682.40	151,223,682.40	
非流动负债：			
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,750,250.00	11,750,250.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	71,750,250.00	71,750,250.00	
负债合计	222,973,932.40	222,973,932.40	
所有者权益：			
股本	84,223,900.00	84,223,900.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	258,512,057.33	258,512,057.33	
减：库存股	77,415,639.20	77,415,639.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,239,757.84	16,239,757.84	
未分配利润	105,665,524.99	105,665,524.99	
所有者权益合计	387,225,600.96	387,225,600.96	
负债和所有者权益总计	610,199,533.36	610,199,533.36	

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、11%、13%、10%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆王子、重庆富易达、青岛富易达、东莞群赞	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

根据重庆市璧山区发展和改革委员会《西部地区鼓励类产业项目确认书》（璧发改函[2015]69号），本公司之孙公司重庆王子新材料股份有限公司生产的塑料包装制品项目符合西部地区鼓励类产品项目规定。《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）第二、三条规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据重庆市璧山区发展和改革委员会《西部地区鼓励类产业项目确认书》（璧发改函[2018]32号），本公司之子公司重庆富易达公司生产的塑料包装制品项目符合西部地区鼓励类产品项目规定。对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据青岛市国家税务局批准的编号为GR201837101140《高新技术企业证书》，本公司之孙公司青岛富易达科技有限公司享受高新技术企业所得税为15%的税收优惠政策，税收优惠期限为2018年1月1日至2020年12月31日。

根据东莞市国家税务局批准的编号为GR201744000320《高新技术企业证书》，本公司之子公司东莞群赞电子开发有限公司享受高新技术企业所得税为15%的税收优惠政策，税收优惠期限为2017年11月9日至2020年11月8日。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	349,760.78	826,065.58



银行存款	139,759,977.69	112,149,882.70
合计	140,109,738.47	112,975,948.28

## 2、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	356,111.43	945,258.17
合计	356,111.43	945,258.17

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,614,004.67	100,346,456.91
合计	100,614,004.67	100,346,456.91

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	40,072,779.16
合计	40,072,779.16

### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	95,668,094.55	
合计	95,668,094.55	

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,864,353.29	1.13%	3,864,353.29	100.00%		4,231,653.02	1.16%	4,231,653.02	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,194,229.88	0.64%	2,194,229.88	100.00%		2,194,229.88	0.60%	2,194,229.88	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,670,123.41	0.49%	1,670,123.41	100.00%		2,037,423.14	0.56%	2,037,423.14	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	337,390,677.69	98.87%	11,363,391.15	3.37%	326,027,286.54	361,255,971.37	98.84%	12,380,315.06	3.43%	348,875,656.31
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	337,390,677.69	98.87%	11,363,391.15	3.37%	326,027,286.54	361,255,971.37	98.84%	12,380,315.06	3.43%	348,875,656.31
合计	341,255,030.98	100.00%	15,227,744.44	4.46%	326,027,286.54	365,487,624.39	100.00%	16,611,968.08	4.55%	348,875,656.31

按单项计提坏账准备：2,194,229.88

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳安琪食品有限公司	2,194,229.88	2,194,229.88	100.00%	预计无法收回
合计	2,194,229.88	2,194,229.88	--	--

按组合计提坏账准备：11,363,391.15

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	332,837,275.17	9,983,306.35	3.00%
1-2 年	505,923.42	50,592.34	10.00%
2-3 年	57,655.75	11,531.15	20.00%
3-4 年	3,693,109.05	1,107,932.71	30.00%
4-5 年	173,371.40	86,685.70	50.00%
5 年以上	123,342.90	123,342.90	100.00%
合计	337,390,677.69	11,363,391.15	--

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提坏账准备

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	332,837,275.17
1 年以内	332,837,275.17
1 至 2 年	505,923.42
2 至 3 年	57,655.75
3 年以上	3,989,823.35
3 至 4 年	3,693,109.05
4 至 5 年	173,371.40
5 年以上	123,342.90
合计	337,390,677.69

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,194,229.88				2,194,229.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,037,423.14		367,299.73		1,670,123.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,380,315.06		1,016,923.91		11,363,391.15
合计	16,611,968.08		1,384,223.64		15,227,744.44

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	85,236,907.17	24.98%	2,557,107.22
第二名	51,717,509.53	15.16%	1,551,525.29
第三名	29,533,503.65	8.65%	886,005.11
第四名	22,884,310.92	6.71%	686,529.33
第五名	21,469,133.08	6.29%	644,073.99
小计	210,841,364.35	61.79%	6,325,240.94

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,843,458.35	98.71%	8,768,246.61	98.61%
1 至 2 年	240,481.35	1.14%	91,960.37	1.03%
2 至 3 年	32,532.95	0.15%	32,375.35	0.36%
合计	21,116,472.65	--	8,892,582.33	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	4,958,046.78	23.48%
第二名	2,992,976.35	14.17%
第三名	2,196,200.00	10.40%
第四名	1,595,759.76	7.56%
第五名	778,640.00	3.69%
小计	12,521,622.89	59.30%

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	35,540,807.91	46,962,108.66
合计	35,540,807.91	46,962,108.66

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,122,148.60	4,481,659.09
拆借款	613,315.55	19,158,140.67
备用金	4,281,089.67	1,398,936.60
其他	27,396,792.42	24,020,941.41
合计	37,413,346.24	49,059,677.77

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,097,569.11			2,097,569.11
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	225,030.78			225,030.78
2019 年 6 月 30 日余额	1,872,538.33			1,872,538.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	35,081,988.71
1 年以内 (含 1 年)	35,081,988.71
1 至 2 年	723,712.08
2 至 3 年	460,274.27
3 年以上	1,147,371.18
3 至 4 年	652,710.00
4 至 5 年	69,643.18
5 年以上	425,018.00
合计	37,413,346.24

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,097,569.11		225,030.78	1,872,538.33
合计	2,097,569.11		225,030.78	1,872,538.33

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
遵义市剑龙塑料泡沫制品有限公司	往来款	21,913,406.73	1 年以内	58.57%	657,402.20

重庆大蓄科技有限公司	往来款	3,268,634.22	1 年以内	8.74%	98,059.03
成都市郫都区投资促进局	购地保证金	1,120,000.00	1 年以内	2.99%	33,600.00
苏州工业园区双马时装有限公司	房租押金	628,381.00	1 年以内	1.68%	18,851.43
黄坚将	房租押金	527,000.00	3-4 年	1.41%	158,100.00
合计	--	27,457,421.95	--	73.39%	966,012.66

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	40,074,784.25	584,172.62	39,490,611.63	23,416,693.31		23,416,693.31
在产品	10,053,521.05	140,720.35	9,912,800.70	2,095,378.56		2,095,378.56
库存商品	40,388,419.40	765,861.89	39,622,557.51	24,416,461.56		24,416,461.56
低值易耗品	221,725.95		221,725.95			
发出商品	50,519,568.48		50,519,568.48	35,584,385.27		35,584,385.27
委托加工物资	574,706.09		574,706.09	202,489.88		202,489.88
合计	141,832,725.22	1,490,754.86	140,341,970.36	85,715,408.58		85,715,408.58

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

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料			584,172.62			584,172.62
在产品			140,720.35			140,720.35

库存商品			765,861.89			765,861.89
合计			1,490,754.86			1,490,754.86

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税额	7,474,254.92	6,475,192.22
期末多缴所得税额		1,608.00
合计	7,474,254.92	6,476,800.22

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	350,000.00	35,000.00	315,000.00	525,000.00	52,500.00	472,500.00	
合计	350,000.00	35,000.00	315,000.00	525,000.00	52,500.00	472,500.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	52,500.00			52,500.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	17,500.00			17,500.00
2019 年 6 月 30 日余额	35,000.00			35,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准
-------	----------	--------	----------	-----

	价值)	追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其 他	价值)	备期末 余额
一、合营企业											
二、联营企业											
河北诚吉东 泽包装制品 有限公司	4,033,138.25									4,033,138.25	
深圳市尧山 财富管理有 限公司	11,321,111.70			13,963.60						11,335,075.30	
小计	15,354,249.95			13,963.60						15,368,213.55	
合计	15,354,249.95			13,963.60						15,368,213.55	

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,882,581.23			4,882,581.23
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,882,581.23			4,882,581.23
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	707,859.03			707,859.03
2.本期增加金额	110,021.17			110,021.17
(1) 计提或摊销	110,021.17			110,021.17
3.本期减少金额				
4.期末余额	817,880.20			817,880.20
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,064,701.03			4,064,701.03
2.期初账面价值	4,174,722.20			4,174,722.20



## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	158,714,018.02	154,897,831.89
合计	158,714,018.02	154,897,831.89

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	74,646,607.04	125,649,153.18	17,714,312.72	3,235,119.80	3,382,417.30	4,766,124.17	229,393,734.21
2.本期增加金额		16,579,938.11	575,375.20	188,091.59	77,672.52	372,799.64	17,793,877.06
(1) 购置		16,579,938.11	575,375.20	188,091.59	77,672.52	372,799.64	17,793,877.06
3.本期减少金额		1,215,546.29	145,154.73	32,560.43	30,640.43	4,275.00	1,428,176.88
(1) 处置或报废		1,215,546.29	145,154.73	32,560.43	30,640.43	4,275.00	1,428,176.88
4.期末余额	74,646,607.04	141,013,545.00	18,144,533.19	3,390,650.96	3,429,449.39	5,134,648.81	245,759,434.39
二、累计折旧							
1.期初余额	20,310,169.75	39,026,544.83	8,268,806.32	1,821,057.72	2,101,114.26	2,968,209.44	74,495,902.32
2.本期增加金额	1,684,793.82	8,650,612.51	1,775,205.95	238,639.85	142,211.98	392,807.44	12,884,271.55
(1) 计提	1,684,793.82	8,650,612.51	1,775,205.95	238,639.85	142,211.98	392,807.44	12,884,271.55
3.本期减少金额		196,821.47	76,780.25	29,304.39	27,576.39	4,275.00	334,757.50
(1) 处置或报废		196,821.47	76,780.25	29,304.39	27,576.39	4,275.00	334,757.50
4.期末余额	21,994,963.57	47,480,335.87	9,967,232.02	2,030,393.18	2,215,749.85	3,356,741.88	87,045,416.37
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	52,651,643.47	93,533,209.13	8,177,301.17	1,360,257.78	1,213,699.54	1,777,906.93	158,714,018.02
2.期初账面价值	54,336,437.29	86,622,608.35	9,445,506.40	1,414,062.08	1,281,303.04	1,797,914.73	154,897,831.89

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
设备	4,133,448.15	985,854.94		3,147,593.21

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	7,378,745.31	过户资料未齐全

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	42,535,957.63	34,029,392.66
合计	42,535,957.63	34,029,392.66

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
郑州王子工业园	31,873,039.32		31,873,039.32	30,127,467.77		30,127,467.77
设备安装工程	125,000.00		125,000.00	125,000.00		125,000.00
珠海天禾废气处理工程	0.00		0.00	175,242.72		175,242.72
一楼地面维修工程	0.00		0.00	154,545.45		154,545.45
厂房建设	1,263,716.28		1,263,716.28	927,254.43		927,254.43
装修工程	0.00		0.00	133,060.85		133,060.85
新厂电力配套、热力配套管网工程	1,195,991.37		1,195,991.37	1,199,999.99		1,199,999.99
新厂筹建费	1,186,821.45		1,186,821.45	1,186,821.45		1,186,821.45
在安装设备	6,891,389.21		6,891,389.21			
合计	42,535,957.63		42,535,957.63	34,029,392.66		34,029,392.66

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
郑州王子工业园	42,000,000.00	30,127,467.77	1,745,571.55			31,873,039.32	75.89%	75.89%				募股资金
设备安装工程		125,000.00				125,000.00						其他
珠海天禾废气处理工程		175,242.72	8,636.36			183,879.08						其他
一楼地面维修工程		154,545.45	406,741.03			561,286.48						其他
厂房建设		927,254.43	336,461.85			1,263,716.28						其他
装修工程		1,319,882.30				133,060.85						其他
在安装设备			6,891,389.21			6,891,389.21						
新厂电力配套、热力配套管网工程	2,000,000.00	1,199,999.99				4,008.62	1,195,991.37	59.80%	59.80%			其他
合计	44,000,000.00	34,029,392.66	9,388,800.00			882,235.03	42,535,957.63	--	--			--

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,687,045.64	695,000.00		1,082,117.88	33,464,163.52
2.本期增加金额				60,000.00	60,000.00
(1) 购置				60,000.00	60,000.00
4.期末余额	31,687,045.64	695,000.00		1,142,117.88	33,524,163.52
二、累计摊销					

1.期初余额	4,117,782.36	673,290.26		656,758.64	5,447,831.26
2.本期增加金额	379,723.14	10,626.23		119,020.07	509,369.44
(1) 计提	379,723.14	10,626.23		119,020.07	509,369.44
4.期末余额	4,497,505.50	683,916.49		775,778.71	5,957,200.70
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,189,540.14	11,083.51		366,339.17	27,566,962.82
2.期初账面价值	27,569,263.28	21,709.74		425,359.24	28,016,332.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆富易、东莞群赞	68,902,396.60	5,821,435.12				74,723,831.72
合计	68,902,396.60	5,821,435.12				74,723,831.72

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,140,707.75	8,340,409.07	3,392,062.34	108,255.43	8,980,799.05
信息披露费	386,268.36		98,705.71		287,562.65
咨询服务费	576,553.56	324,663.80	148,854.53	254,166.98	498,195.85
模具费	1,749,780.38	462,866.51	417,179.26		1,795,467.63
消防安装	628,645.47		88,905.12		539,740.35
软件		29,956.63	696.67		29,259.96
合计	7,481,955.52	9,157,896.01	4,146,403.63	362,422.41	12,131,025.49

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,697,359.50	3,875,609.36	23,342,776.94	5,418,415.50
股权激励	14,119,000.00	3,473,372.86		
合计	32,816,359.50	7,348,982.22	23,342,776.94	5,418,415.50

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,348,982.22		5,418,415.50

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		9,538,260.25
可抵扣亏损	76,695,027.77	41,219,931.01
合计	76,695,027.77	50,758,191.26

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	220,843.71	952,349.03	
2020 年度	406,462.23	1,375,064.75	
2021 年度	3,601,536.40	1,736,782.22	
2022 年度	19,515,251.89	11,567,434.16	
2023 年度	52,950,933.54	25,588,300.85	
合计	76,695,027.77	41,219,931.01	--

## 18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□是√否

单位：元

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

预付购置长期资产款	11,443,592.61		11,443,592.61	9,570,869.03		9,570,869.03
未实现售后租回损益	1,220,899.13		1,220,899.13	1,274,045.03		1,274,045.03
合计	12,664,491.74		12,664,491.74	10,844,914.06		10,844,914.06

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,015,509.88	
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	40,015,509.88	20,000,000.00

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	231,127,769.64	166,263,133.37
设备科	16,105,228.06	8,777,192.53
合计	247,232,997.70	175,040,325.90

## 21、预收款项

是否已执行新收入准则

□是√否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,383,914.63	105,729.44
合计	3,383,914.63	105,729.44

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,936,930.06	63,257,389.76	59,732,718.09	12,461,601.73
二、离职后福利-设定提存计划	19,742.80	4,492,389.36	4,500,023.56	12,108.60
合计	8,956,672.86	67,749,779.12	64,232,741.65	12,473,710.33

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,869,652.56	56,313,943.02	53,672,710.15	11,510,885.43
2、职工福利费		3,552,749.14	2,659,576.46	893,172.68
3、社会保险费	8,299.60	2,172,723.50	2,178,071.58	2,951.52
其中：医疗保险费	6,126.80	1,868,303.05	1,872,185.13	2,244.72
工伤保险费	889.60	161,175.39	161,878.99	186.00
生育保险费	1,283.20	143,245.06	144,007.46	520.80
4、住房公积金		1,010,247.14	1,010,247.14	
5、工会经费和职工教育经费	58,977.90	207,726.96	212,112.76	54,592.10
合计	8,936,930.06	63,257,389.76	59,732,718.09	12,461,601.73

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	19,219.20	4,326,376.20	4,333,877.40	11,718.00
2、失业保险费	523.60	166,013.16	166,146.16	390.60
合计	19,742.80	4,492,389.36	4,500,023.56	12,108.60

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,380,380.12	13,719,551.19
企业所得税	4,617,257.67	14,272,789.71

个人所得税	279,545.47	242,617.73
城市维护建设税	527,512.78	800,138.45
水利基金	2,401.61	4,832.82
房产税	128,877.70	86,935.34
土地使用税	628,590.48	632,639.50
契税	237,000.00	237,000.00
教育费附加	232,886.64	349,957.08
地方教育附加	144,821.12	220,170.51
堤围费		
印花税	100,500.61	198,503.50
合计	12,279,774.20	30,765,135.83

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	212,958.04	134,333.33
应付股利	1,776,001.30	388,598.80
其他应付款	83,669,928.00	88,657,674.98
合计	85,658,887.34	89,180,607.11

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		102,916.66
短期借款应付利息	212,958.04	31,416.67
合计	212,958.04	134,333.33

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,776,001.30	388,598.80
合计	1,776,001.30	388,598.80



**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购义务	71,320,796.70	75,982,039.20
往来款	10,548,958.14	12,114,303.67
其他	1,800,173.16	561,332.11
合计	83,669,928.00	88,657,674.98

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权激励回购义务	71,320,796.70	未行权
合计	71,320,796.70	--

**25、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内应支付的融资租赁款	0.00	1,371,074.00
未确认融资费用	0.00	-238,176.11
合计		1,132,897.89

**26、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

**27、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,562,175.35	1,416,835.76
合计	1,562,175.35	1,416,835.76

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	1,668,155.01	1,426,153.56
减：未确认融资费用	105,979.66	9,317.80
合计	1,562,175.35	1,416,835.76

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,750,250.00			11,750,250.00	新项目研发补助
合计	11,750,250.00			11,750,250.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生物降解材料在产品内包装用吸塑制品的应用示范	3,750,250.00						3,750,250.00	与资产相关
生物降解材料在产品内包装用吸塑制品的应用示范	8,000,000.00						8,000,000.00	与收益相关

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	84,223,900.00			58,759,330.00	-282,000.00	58,477,330.00	142,701,230.00

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	236,174,247.45		63,671,770.00	172,502,477.45
其他资本公积	20,729,900.00			20,729,900.00
合计	256,904,147.45		63,671,770.00	193,232,377.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-股本溢价减少63,671,770.00。其中本期有3名股权激励对象离职，普通股（A股）282,000.00股形成的溢价减少4,912,440.00元；资本公积转增股本形成的溢价减少58,759,330.00元，详见本财务报表附注股本。

### 31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励限制性股票	77,415,639.20		6,094,842.50	71,320,796.70
合计	77,415,639.20		6,094,842.50	71,320,796.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少系股权激励限制性股票分派股利926,346.5元；本期3名股权激励对象离职，减少普通股（A股）282,000.00股对应库存股减少5,194,440.00元，冲销这3名股东前期分派股利25,944.00元。

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,440,437.19			16,440,437.19
合计	16,440,437.19			16,440,437.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	300,768,098.35	264,773,058.26
调整后期初未分配利润	300,768,098.35	264,773,058.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,618,810.14	16,514,698.30
应付普通股股利	19,700,402.50	7,360,000.00
期末未分配利润	298,686,505.99	273,927,756.56

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	480,853,816.85	382,064,011.27	277,552,613.83	213,029,009.09
其他业务	12,848,024.85	9,369,907.21	5,680,232.95	3,460,120.82
合计	493,701,841.70	391,433,918.48	283,232,846.78	216,489,129.91

是否已执行新收入准则

是 否

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,533,746.54	997,483.52
教育费附加	657,058.89	427,515.07
房产税	293,611.16	235,861.98
土地使用税	503,410.50	159,582.91
车船使用税	11,366.55	16,976.85
印花税	192,555.92	443,987.44
地方教育附加	434,876.70	276,622.05
地方水利建设基金	12,540.75	13,560.73
环保税	4,512.90	
合计	3,643,679.91	2,571,590.55

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	9,162,502.39	4,505,361.62
汽车费用	3,372,939.27	1,651,287.89
业务招待费	3,173,983.93	3,090,736.04
运输费	5,044,203.88	2,352,161.82
报关费	288,987.51	300,028.99

差旅费	185,166.22	149,557.90
办公费	886,663.18	730,610.46
保险费	815,908.43	464,513.68
住房公积金	89,926.38	82,083.91
其他	951,088.49	696,875.73
仓储费	839,267.62	
合计	24,810,637.30	14,023,218.04

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	18,299,955.02	14,115,112.86
办公费	1,029,699.85	1,040,603.60
保险费	1,069,522.12	1,015,182.78
房租及水电费	2,298,279.59	1,555,768.35
业务招待费	1,264,877.41	841,905.98
汽车费用	709,411.44	665,871.08
折旧摊销费	4,240,140.65	2,729,797.56
差旅费	947,647.25	714,762.40
电话费	219,260.23	151,564.35
中介服务费	3,954,388.06	3,532,025.54
其他	1,848,534.12	359,504.32
合计	35,881,715.74	26,722,098.82

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	3,110,694.41	2,057,806.02
办公费	13,296.25	14,889.63
社保及公积金	200,767.72	144,620.78
房租及水电费	263,821.70	24,540.55
业务招待费	1,986.34	60,171.00
折旧摊销费	86,807.86	185,195.27
差旅费	35,733.77	12,570.30

检测费	108,872.32	53,795.85
材料费	881,891.17	519,262.63
专利咨询服务费	11,654,594.24	
其他	41,268.25	19,682.79
合计	16,399,734.03	3,092,534.82

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,933,564.18	201,393.73
减：利息收入	2,369,993.24	720,662.89
手续费	139,264.15	44,868.81
汇兑损失	388,852.93	1,124,345.93
减：汇兑收益	81,140.95	423,282.25
合计	1,010,547.07	226,663.33

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	604,498.19	79,257.11

### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,963.60	
其他（银行理财产品收益）		1,885,216.40
合计	13,963.60	1,885,216.40

### 42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-439,146.74	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-439,146.74	

合计	-439,146.74
----	-------------

#### 43、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,887,860.38	2,286,049.50
合计	3,887,860.38	2,286,049.50

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-21,501.57	-48,674.04

#### 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损益	21,613.09		
其他	39,787.45	47,012.24	
合计	61,400.54	47,012.24	

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损益	18,591.22		
其他	109,699.30	101,910.10	
合计	128,290.52	101,910.10	

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	8,900,350.12	8,326,328.91
递延所得税费用	-1,950,864.51	648,403.06
合计	6,949,485.61	8,974,731.97

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	41,856,755.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,255,133.64
子公司适用不同税率的影响	-1,343,222.35
非应税收入的影响	-4,378,250.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	501,109.76
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	-85,285.44
所得税费用	6,949,485.61

## 48、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	584,972.44	720,662.89
补贴收入	2,576,172.40	79,257.11
其他	13,262,471.68	4,121,600.31
押金保证金	601,503.21	
合计	17,025,119.73	4,921,520.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	8,330,367.27	8,828,351.06
支付的管理费用	8,354,918.08	10,043,370.09
支付的研发费用	207,562.88	
支付的财务费用	83,571.80	246,262.54



其他	17,372,456.91	4,692,115.25
合计	34,348,876.94	23,810,098.94

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回及收益		320,449,083.07
合计		320,449,083.07

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		194,000,000.00
重组保证金		20,000,000.00
其他		12,000,000.00
合计		226,000,000.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资相关手续费		2,412.24
回购限制性股票款	3,720,840.00	
合计	3,720,840.00	2,412.24

## 49、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,550,907.44	15,279,830.45
加：资产减值准备	-3,887,860.38	-2,286,049.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,884,271.55	5,955,059.84
无形资产摊销	509,369.44	342,918.37

长期待摊费用摊销	4,146,403.63	1,000,856.32
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）	-21,501.57	48,674.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,821.31	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	439,146.74	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,241,276.16	649,986.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,963.60	-1,885,216.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,920,474.00	648,403.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,469,007.45	-8,461,294.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	80,853,611.35	46,859,891.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-62,826,421.01	-24,555,735.93
其他	5,841,931.39	
经营活动产生的现金流量净额	28,348,511.00	33,597,323.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	140,109,738.47	216,190,484.40
减：现金的期初余额	112,975,948.28	133,785,125.99
现金及现金等价物净增加额	27,133,790.19	82,405,358.41

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	140,109,738.47	112,975,948.28
其中：库存现金	349,760.78	826,065.58
可随时用于支付的银行存款	139,759,977.69	112,149,882.70
三、期末现金及现金等价物余额	140,109,738.47	112,975,948.28

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	40,072,779.16	质押借款
固定资产	3,147,593.21	资产抵押
合计	43,220,372.37	--

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,708,407.57	6.8747	11,744,789.52
港币	254,264.44	0.8797	223,676.43
应收账款	--	--	
其中：美元	14,306,048.77	6.8747	98,349,793.48
应付账款			
其中：美元	1,537,867.21	6.8747	10,572,375.71

## 52、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	604,498.19	其他收益	604,498.19
与资产相关的政府补助	4,000,000.00	递延收益	
与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	8,000,000.00	递延收益	

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东莞群赞电子开发有限公司	2019年06月01日	5,626,000.00	51.00%	收购	2019年06月01日	东莞群赞的财务和经营政策控制权已转移给公司，公司享有相应的收益并承担相应	20,293,743.53	674,748.94

2019 年 08 月 06 日	12,750,000.00	51.00%	增资		的风险		
------------------------	---------------	--------	----	--	-----	--	--

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	18,376,000.00
合并成本合计	18,376,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,554,564.88
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,821,435.12

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

本期商誉形成的原因均为购买日合并成本大于确认的各项可辨认资产、负债公允价值净额的差额。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	5,585,782.46	5,585,782.46
应收款项	62,702,203.24	62,702,203.24
存货	26,093,435.95	26,093,435.95
固定资产	10,565,740.43	10,565,740.43
其他资产	10,072,981.82	10,072,981.82
应付款项	77,311,495.65	77,311,495.65
加：本期收购时一并增资金额	12,750,000.00	12,750,000.00
净资产	5,242,793.88	5,242,793.88
减：少数股东权益	5,438,229.00	5,438,229.00
取得的净资产	12,554,564.88	12,554,564.88

## 2、其他原因的合并范围变动

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

序号	公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资	公司持股比例
1	湖南富易达科技有限公司	新设	2019/5/5	510万元	51%

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳新诺包装制品有限公司	深圳市	深圳市龙华区龙华街道奋进路 4 号王子工业厂房 A 栋、B 栋	制造业		100.00%	设立取得
武汉市栢信环保包装技术有限公司	武汉市	武汉市东湖新技术开发区清风路 3 号王子工业园厂房 A 栋 1 层、3 层	制造业		75.65%	设立取得
烟台栢益环保包装技术有限公司	烟台市	烟台开发区古现	制造业		100.00%	设立取得
廊坊市信兴环保技术有限公司	廊坊市	河北省廊坊市安次区龙河高新技术产业区富友道 1 号	制造业		100.00%	设立取得
珠海新盛包装技术有限公司	珠海市	珠海市斗门区新青工业园新青二路南潮工业区 4 号厂房东面一至三层	制造业		100.00%	设立取得
成都新正环保科技有限公司	成都市	成都市郫都区成都现代工业港北区港北五路 260 号	制造业		100.00%	设立取得
郑州王子新材料有限公司	郑州市	郑州航空港区豫港大道东侧	制造业		100.00%	设立取得
武汉王子新材料有限公司	武汉市	武汉市东湖新技术开发区清风路 3 号王子工业园	制造业		100.00%	设立取得
苏州浩川环保包装技术有限公司	苏州市	苏州工业园区唯亭金陵东路 228 号厂房 1 栋	制造业		100.00%	设立取得
南宁王子新材料有限公司	南宁市	南宁市江南区下津路 8 号 6 号楼第一、二层	制造业		100.00%	设立取得
重庆王子新材料有限公司	重庆市	重庆市璧山区璧城街道奥康大道 4 号附 5 幢	制造业		100.00%	设立取得
深圳市创想环球贸易有限公司	深圳市	深圳市龙华区龙华街道奋进路 4 号王子工业园厂房 B 栋 501 (A 区-3)	制造业		100.00%	设立取得
青岛冠宏包装技术有限公司	青岛市	青岛市城阳区棘洪滩街道金岭路	制造业		100.00%	同一控制下企业合并取得
深圳市冠宸环保包装技术有限公司	深圳市	深圳市龙华区龙华街道奋进路 4 号王子工业厂房 B 栋 501 (A 区-2)	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得
深圳市帝百歌环保科	深圳市	深圳市龙华新区龙华办事处清泉路金博龙工业园 D	制造		80.00%	同一控制下企业

技有限公司		栋厂房第六、七、九A层	业			合并取得
深圳栢兴科技有限公司	深圳市	深圳市龙华区龙华街道奋进路4号王子工业厂房B栋501(A区-1)	商业	100.00%		设立取得
深圳利璋环保材料有限公司	深圳市	深圳市龙华区观澜街道大富工业区9号金濠创业园F栋一楼	制造业		90.00%	设立取得
深圳启明整体智慧包装技术有限公司	深圳市	深圳市龙华区龙华街道清泉路金博龙工业园D栋9楼	制造业		95.00%	设立取得
苏州栢煜包装材料有限公司	苏州市	苏州工业园区唯亭金陵东路228号厂房1栋1层	制造业		70.00%	设立取得
霍尔果斯王子创业投资有限公司	霍尔果斯市	新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区兵团分区开元路1号创新创业园孵化楼B-414-121室	商业	100.00%		设立取得
重庆富易达科技有限公司	重庆市	重庆市璧山区大路街道北街199号	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并取得
青岛富易达科技有限公司	青岛市	山东省青岛市胶州市胶东街道办事处纺织工业园	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并取得
安徽王子环保技术有限公司	合肥市	安徽省合肥市西县桃花工业园拓展区汤口路与万佛山路口汤口路37号	制造业		35.70%	设立取得
广东栢宇环保科技有限公司	东莞市	东莞市洪梅镇洪层涡本洲工业区	制造业		30.60%	设立取得
烟台栢晟包装技术有限公司	烟台市	山东省烟台市经济技术开发区长沙大街2号内3号	制造业		43.35%	设立取得
长沙王子新材料有限公司	长沙市	湖南省长沙县榔梨街道福中路77号3#栋厂房401西面	制造业		70.00%	设立取得
北京金叶高登科技有限公司	北京市	北京市西城区西直门外大街18号楼11层1单元1237室	商业		51.00%	设立取得
河南富易达科技有限公司	郑州市	河南省郑州市航空港区新港大道西侧郑州王子工业园B栋	制造业		43.35%	设立取得
辽宁富易达科技有限公司	沈阳市	辽宁省沈阳大东区建设路115号	制造业		26.01%	非同一控制下企业合并取得
湖南富易达科技有限公司	岳阳市	岳阳市湖南城陵矶新港区长湖路华琨智能装备产业园	制造业		51.00%	设立取得
东莞群赞电子开发有限公司	东莞市	东莞市黄江镇田心村蝴蝶一路9号	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并取得

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

	例	损益	股利	额
武汉市栢信环保包装技术有限公司	24.35%	1,076,893.87	487,000.00	8,267,152.05
重庆富易达科技有限公司	49.00%	515,667.96		56,586,955.41

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉市栢信环保包装技术有限公司	56,249,761.74	4,899,311.45	61,149,073.19	27,197,730.05		27,197,730.05	46,014,121.01	4,805,207.19	50,819,328.20	19,290,547.17		19,290,547.17
重庆富易达科技有限公司	216,749,913.67	77,792,136.92	294,542,050.59	173,248,488.82	1,562,175.35	174,810,664.17	163,482,788.73	78,084,172.86	241,566,961.59	126,237,660.76	1,416,835.76	127,654,496.52

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉市栢信环保包装技术有限公司	42,642,291.36	4,422,562.11	4,422,562.11	6,302,040.67	26,162,165.03	2,649,748.87	2,649,748.87	4,330,667.87
重庆富易达科技有限公司	201,772,773.87	198,921.35	198,921.35	-67,988,710.90				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	15,368,213.55	15,354,249.95
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	13,963.60	164,645.13
--综合收益总额	13,963.60	164,645.13

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的61.79%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
衍生金融资产	356,111.43				356,111.43
应收票据	100,614,004.67				100,614,004.67
小 计	100,970,116.10				100,970,116.10

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
衍生金融资产	945,258.17				945,258.17
应收票据	100,346,456.91				100,346,456.91
小 计	101,291,715.08				101,291,715.08

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险



流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	100,015,509.88	110,857,716.41	42,516,963.81	35,878,471.35	32,462,281.25
应付票据及应付账款	247,232,997.70	247,232,997.70	247,232,997.70		
其他应付款	85,658,887.34	85,658,887.34	14,338,090.64	71,320,796.70	
一年内到期的非流动负债					
长期应付款	1,562,175.35	1,562,175.35		1,562,175.35	
小 计	434,469,570.27	445,311,776.80	304,088,052.15	108,761,443.40	32,462,281.25

(续上表)

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	80,000,000.00	92,117,685.94	23,776,933.34	35,878,471.35	32,462,281.25
应付票据及应付账款	175,040,325.90	175,040,325.90	175,040,325.90		
其他应付款	89,180,607.11	89,180,607.11	89,180,607.11		
一年内到期的非流动负债	1,132,897.89	1,371,074.00	1,371,074.00		
长期应付款	1,416,835.76	1,426,153.56		1,426,153.56	
小 计	346,770,666.66	359,135,846.51	289,368,940.35	37,304,624.91	32,462,281.25

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币60,000,000.00元(2017年12月31日：人民币0.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	356,111.43			356,111.43
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明  
无。

本企业最终控制方是王进军。

其他说明：

本公司的控股股东、实际控制人是王进军先生，王进军先生持有本公司51.14%的股份。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市金博龙实业有限公司	股东王武军控制的公司
深圳好新鲜冷链科技有限公司	控股股东控制的公司
大兴实业(烟台)有限公司	控股股东控制的公司
成都市盛达利包装制品有限公司	监事李智控制的公司

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
大兴实业(烟台)有限公司	水电费	335,739.76	2,000,000.00	否	340,392.54
深圳市金博龙实业有限公司	水电费	571,037.13	1,000,000.00	否	759,538.23
深圳好新鲜冷链科技有限公司	胶袋、冷链产品	78,170.73	2,000,000.00	否	383,249.58
成都市盛达利包装制品有限公司	水电费	555,231.64	2,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳好新鲜冷链科技有限公司	胶袋、纸制品等	220,693.65	161,433.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市金博龙实业有限公司	厂房	624,977.59	857,420.75
大兴实业(烟台)有限公司	宿舍	160,845.72	160,845.71
成都市盛达利包装制品有限公司	厂房、宿舍	621,782.20	

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王进军	20,000,000.00	2018年08月15日	2019年08月14日	否
王进军	60,000,000.00	2018年10月25日	2023年10月24日	否

关联担保情况说明

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,088,699.94	2,250,335.31

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳好新鲜冷链科技有限公司	554,752.85	16,642.59	262,256.26	7,867.69
其他应收款	深圳市金博龙实业有限公司	292,818.00	292,818.00	292,818.00	292,818.00
其他应收款	成都市盛达利包装制品有限公司	50,000.00	5,000.00	50,000.00	1,500.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市金博龙实业有限公司		12,224.32
应付账款	成都市盛达利包装制品有限公司		8,646.40
应付账款	深圳好新鲜冷链科技有限公司	5,203.54	
应付账款	大兴实业(烟台)有限公司	90,971.10	

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	6,094,842.50
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

分。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	414,364,688.26	79,337,153.44		493,701,841.70
主营业务成本	345,649,956.75	45,783,961.73		391,433,918.48
资产总额	1,127,013,831.17			1,127,013,831.17
负债总额	474,357,219.43			474,357,219.43

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,141,407.87	13.85%	3,141,407.87	100.00%		3,443,761.47	8.40%	3,443,761.47	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,194,229.88	9.67%	2,194,229.88	100.00%		2,194,229.88	5.35%	2,194,229.88	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	947,177.99	4.18%	947,177.99	100.00%		1,249,531.59	3.05%	1,249,531.59	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	19,545,908.03	86.15%	1,419,633.93	7.26%	18,126,274.10	37,539,789.67	91.60%	2,345,969.40	6.25%	35,193,820.27
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,545,908.03	86.15%	1,419,633.93	7.26%	18,126,274.10	37,539,789.67	91.60%	2,345,969.40	6.25%	35,193,820.27
合计	22,687,315.90	100.00%	4,561,041.80	20.10%	18,126,274.10	40,983,551.14	100.00%	5,789,730.87	14.13%	35,193,820.27

按单项计提坏账准备： 2,194,229.88

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳安琪食品有限公司	2,194,229.88	2,194,229.88	100.00%	预计无法收回
合计	2,194,229.88	2,194,229.88	--	--

按单项计提坏账准备： 947,177.99

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江西高飞数码科技有限公司	550,700.15	550,700.15	100.00%	预计无法收回
深圳安琪连锁饼屋有限公司	298,300.80	298,300.80	100.00%	预计无法收回
深圳市慈浩餐饮科技有限公司	98,177.04	98,177.04	100.00%	预计无法收回
合计	947,177.99	947,177.99	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 1,419,633.93

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	14,224,643.70	426,739.31	3.00%
1 年以内小计	14,224,643.70	426,739.31	3.00%
1 至 2 年	246,350.44	24,635.04	10.00%
2 至 3 年	627.00	125.40	20.00%
3 至 4 年	3,084,271.93	925,281.58	30.00%
4 至 5 年	85,705.20	42,852.60	50.00%
5 年以上			
合计	17,641,598.27	1,419,633.93	--

确定该组合依据的说明：

按照账龄计提。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,224,643.70
1 年以内	14,224,643.70
1 至 2 年	246,350.44
2 至 3 年	627.00
3 年以上	3,169,977.13
3 至 4 年	3,084,271.93
4 至 5 年	85,705.20
合计	17,641,598.27

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,194,229.88				2,194,229.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,249,531.59		302,353.60		947,177.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,345,969.40		926,335.47		1,419,633.93
合计	5,789,730.87		1,228,689.07		4,561,041.80

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
第一名	3,078,431.93	13.57%	923,529.58
第二名	2,305,542.12	10.17%	69,166.26
第三名	2,231,070.68	9.83%	66,932.12
第四名	2,194,229.88	9.67%	2,194,229.88
第五名	2,004,237.79	8.83%	60,127.13
小计	11,813,512.40	52.07%	3,313,984.97

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	321,921,272.59	304,302,387.25
合计	321,921,272.59	304,302,387.25

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	349,576.28	549,009.04
合并范围内关联方往来	320,759,050.17	284,556,720.74
其他	1,151,019.68	20,261,453.47
合计	322,259,646.13	305,367,183.25

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,064,796.00			1,064,796.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	726,422.46			726,422.46
2019 年 6 月 30 日余额	338,373.54			338,373.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,180,317.96
1 年以内	1,180,317.96
1 至 2 年	3,460.00
2 至 3 年	9,000.00
3 年以上	307,818.00
3 至 4 年	10,000.00



5 年以上	297,818.00
合计	1,500,595.96

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
单项金额不重大但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	1,064,796.00		726,422.46	338,373.54
合计	1,064,796.00		726,422.46	338,373.54

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳栢兴科技有限公司	资金往来	152,503,774.49	2 年以内	47.32%	
重庆富易达科技有限公司	资金往来	23,826,531.23	1 年以内	7.39%	
廊坊市信兴环保技术有限公司	资金往来	22,999,011.68	1 年以内	7.14%	
武汉王子新材料有限公司	资金往来	21,035,473.04	5 年以内	6.53%	
东莞群赞电子开发有限公司	资金往来	20,001,317.10	1 年以内	6.21%	
合计	--	240,366,107.54	--	74.59%	

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	158,543,088.21		158,543,088.21	152,917,088.21		152,917,088.21
对联营、合营企业投资	11,335,075.30		11,335,075.30	11,321,111.70		11,321,111.70
合计	169,878,163.51		169,878,163.51	164,238,199.91		164,238,199.91

## (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

深圳市冠宸环保包装技术有限公司	3,038,251.59					3,038,251.59	
深圳栢兴科技有限公司	22,578,836.62					22,578,836.62	
霍尔果斯王子创业投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
重庆富易达公司	117,300,000.00					117,300,000.00	
东莞群赞电子开发有限公司		5,626,000.00				5,626,000.00	
合计	152,917,088.21	5,626,000.00				158,543,088.21	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市尧山财富管理有限公司	11,321,111.70			13,963.60							11,335,075.30	
小计	11,321,111.70			13,963.60							11,335,075.30	
合计	11,321,111.70			13,963.60							11,335,075.30	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,484,377.05	17,587,772.47	38,186,798.47	33,248,241.98
其他业务	2,596,503.48	242,559.54	2,596,550.95	242,559.54
合计	21,080,880.53	17,830,332.01	40,783,349.42	33,490,801.52

是否已执行新收入准则

□是√否

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		74,500,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	13,963.60	
银行理财产品收益		1,466,855.29
合计	13,963.60	75,966,855.29

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-18,479.70	详见本财务报表附注资产处置损益、营业外收入-固定资产报废损益明细、营业外支出-固定资产报废损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	606,625.32	详见本财务报表附注其他收益和政府补助
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-439,146.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,038.98	
减：所得税影响额	115,374.23	
少数股东权益影响额	-213,569.09	
合计	175,154.76	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.00%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	0.12	0.12

## 第十一节 备查文件目录

- 一、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。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的公司《2019年半年度报告》及其摘要的文本原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。