



新中德

NEEQ : 430683

武汉新中德塑机股份有限公司

WUHAN XINZHONGDE PLASTIC MACHINERY CO.,LTD



半年度报告

—— 2019 ——

## 公司半年度大事记

2019 年 5 月 15 日实施了 2018 年年度权益分派，向全体股东每 10 股派 1.39 元。

# 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 公司半年度大事记.....                 | 2  |
| 声明与提示.....                    | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 10 |
| 第四节 重要事项 .....                | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 16 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 18 |
| 第七节 财务报告 .....                | 21 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 28 |

释义

| 释义项目   |   | 释义                                                                                                      |
|--------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 武汉新中德塑机股份有限公司                                                                                           |
| 主办券商   | 指 | 申万宏源                                                                                                    |
| 三会     | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                                                                            |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等                                                                                  |
| 管理层    | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                                                                                          |
| 《公司法》  | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                            |
| 元      | 指 | 人民币元                                                                                                    |
| 报告期    | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日                                                                         |
| 塑料机械   | 指 | 简称塑机，指塑料加工工业中所用的各类机械和装置，试生产塑料制品所用机械的统称。                                                                 |
| 吹膜生产线  | 指 | 又称吹膜机，它将干燥塑料粒子加入料斗，在将塑料粒子向前推移过程中通过外部加热将其熔化。熔融的塑料经机头过滤杂质后从模头模口出来，经风环吹胀、冷却成型，由牵引装置按一定的速度牵引，最终有卷取装置将薄膜卷成筒。 |

## 声明与提示

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

公司负责人谢国祥、主管会计工作负责人周丹华                    及会计机构负责人（会计主管人员）周丹华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

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

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                             |
|---------|---------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 武汉新中德塑机股份有限公司                               |
| 英文名称及缩写 | WUHAN XINZHONGDE PLASTIC MACHINERY CO., LTD |
| 证券简称    | 新中德                                         |
| 证券代码    | 430683                                      |
| 法定代表人   | 谢国祥                                         |
| 办公地址    | 武汉蔡甸经济开发区常福新城                               |

### 二、 联系方式

|                     |                      |
|---------------------|----------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 邓玲                   |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是                    |
| 电话                  | 027-69573006         |
| 传真                  | 027-69573009         |
| 电子邮箱                | xzdsj@xzdsj.com      |
| 公司网址                | www.xzdsj.com        |
| 联系地址及邮政编码           | 武汉蔡甸经济开发区常福新城 430120 |
| 公司指定信息披露平台的网址       | www.neeq.com.cn      |
| 公司半年度报告备置地          | 董秘办公室                |

### 三、 企业信息

|                 |                                                |
|-----------------|------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                   |
| 成立时间            | 2004 年 6 月 2 日                                 |
| 挂牌时间            | 2014 年 4 月 10 日                                |
| 分层情况            | 基础层                                            |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C3523 制造业-专用设备制造业-化工、木材、非金属加工专用设备制造-塑料加工专用设备制造 |
| 主要产品与服务项目       | 吹膜生产线                                          |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                         |
| 普通股总股本（股）       | 21,700,000                                     |
| 优先股总股本（股）       | 0                                              |
| 做市商数量           | 0                                              |
| 控股股东            | 谢国祥                                            |
| 实际控制人及其一致行动人    | 谢国祥                                            |

四、 注册情况

| 项目       | 内容                 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91420114761234151E | 否        |
| 注册地址     | 武汉蔡甸经济开发区常福新城      | 否        |
| 注册资本（元）  | 21,700,000         | 否        |
|          |                    |          |

五、 中介机构

|                |                 |
|----------------|-----------------|
| 主办券商           | 申万宏源            |
| 主办券商办公地址       | 上海市徐汇区常熟路 239 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否               |

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|                                          | 本期            | 上年同期          | 增减比例    |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                     | 40,938,853.00 | 27,424,727.32 | 49.28%  |
| 毛利率%                                     | 21.68%        | 23.11%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 2,187,127.00  | 1,834,195.01  | 19.24%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 2,171,802.92  | 1,518,408.82  | 43.03%  |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 8.31%         | 7.51%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 8.25%         | 6.22%         | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.10          | 0.19          | -47.37% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 56,766,817.31 | 40,525,475.11 | 40.08%  |
| 负债总计            | 28,927,139.32 | 11,856,624.12 | 143.97% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 27,839,677.99 | 28,668,850.99 | -2.89%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.28          | 1.32          | -2.89%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 50.96%        | 29.26%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 50.96%        | 29.26%        | -       |
| 流动比率            | 151.14%       | 226.40%       | -       |
| 利息保障倍数          | 25.46         | -             | -       |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,603,792.39 | -3,244,141.95 | -    |
| 应收账款周转率       | 5.99          | 11.96         | -    |
| 存货周转率         | 2.47          | 1.71          | -    |

四、 成长情况

|          | 本期     | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|--------|---------|------|
| 总资产增长率%  | 40.08% | 15.09%  | —    |
| 营业收入增长率% | 49.28% | 35.65%  | —    |
| 净利润增长率%  | 19.24% | 111.12% | —    |

五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 21,700,000 | 21,700,000 | —    |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0%   |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0%   |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目            | 金额        |
|---------------|-----------|
| 计入当期损益的政府补助   | 18,028.33 |
| 非经常性损益合计      | 18,028.33 |
| 所得税影响数        | 2,704.25  |
| 少数股东权益影响额（税后） |           |
| 非经常性损益净额      | 15,324.08 |

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

本公司是塑料机械行业的生产商，拥有核心的专利技术、高素质专业化的研发团队，立足于塑料吹膜生产线系列产品，通过自主研发、生产，对下游市场进行销售。公司亦可根据客户的需求，进行不同配置塑料吹膜生产线的研发制造。公司通过为客户提供吹膜生产线等产品，实现战略发展和价值提升。公司销售网络成熟，覆盖面广。公司经过多年的发展，已经建立了一支专业的营销团队，形成了一个立体化的市场格局。同时公司还与多家知名包装企业进行合作，逐步形成了多样化的服务合作网络。

##### （一）公司的采购模式

公司采购主要采用询价方式，通过对比质量、价格、服务等多方面因素选定物资供应商，供应商根据公司的订单提供货物，经检验合格后入库。公司持续进行供应商管理，目前已与几大主要供应商建立了稳定、良好的合作关系。

##### （二）公司的生产模式

公司生产部每月根据销售计划单及库存情况编制生产计划，按计划安排生产。生产人员按工艺流程规定的消耗定额指标组织生产，填写领料单，仓库根据领料单发货。各生产班组操作人员严格执行生产控制程序，依照工艺流程进行规范生产。品质部对生产过程进行监控，并对自制半成品、产成品的质量进行检测，按批次对产品进行验收，确保产品质量。

##### （三）公司的销售模式

公司产品主要采取直接销售的销售方式。公司设有专门的销售部门，负责产品销售与市场推广。公司当前的重点销售区域包括北京、上海、浙江、广州、福建、山东、河北等城市。公司还积极参加国内外各种展会，通过展会有效提高公司产品的知名度，以便吸引更多下游客户。

##### （四）公司的盈利模式

公司通过自主研发、制造塑料吹膜生产线，向下游客户销售，获取收入及利润。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

#### 商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

#### 二、 经营情况回顾

2019 年报告期内，公司实现营业收入 40,938,853.00 元，同比上升 49.28%，利润总额和净利润分别为 2,297,840.93 元和 2,187,127.00 元，同比上升 15.26%和 19.24%，截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 56,766,817.31 元，净资产为 27,839,677.99 元。

##### （一）2018 年 1-6 月，公司主要生产经营情况及其原因分析如下：

1. 公司实现营业收入 40,938,853.00 元，比上年同期上升 49.28%，实现营业收入上升的原因为今年公司合同订单较多，国家 4 月实现减税政策，实现了收入的增长。

2. 公司实现净利润 2,187,127.00 元，比上年同期增加 19.24%，实现净利润上升的原因为公司营业收入较去年上升较多，公司现在客户比较稳定，生产质量和售后质量都有很大提高，产品认可度也提高，实现了收入增长的同时利润也随之增加。

3. 截止到 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 56,766,817.31 元，较同期上升了 40.08%，主要因为公司营业收入较去年同期上升，合同订单增加，为了客户需求量采购原材料增加，所以存货较去年同期有所增加，应收票据也较去年同期增加导致总资产增加。

4. 公司负债总额为 28,927,139.32 元，较期初增加了 143.97%，其主要原因为我公司同期合同订

单较多，预收账款的设备定金较去年同期增加很多所以导致负债总额增加。

5. 公司营业收入增长率比去年有所增加是因为今年营业收入较去年同期增长 49.28%。所以营业收入增长率也相应增长。

(二)创新及产品研发技术创新及产品研发

公司一直以来重视新技术、新产品的研发，报告期内，公司继续加大研发投入。报告期内，公司进行了四大新产品的研发工作，分别是：“微发泡膜生产设备”、“多功能自动收卷机”、“内冷模头膜泡内冷控制系统”、“薄膜晶点过滤器”。截止报告期末，公司获得有效专利 23 项，其中 20 项为实用新型，3 项为发明专利。

(三) 研发投入

公司自成立以来，高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提高。

| 研发项目         | 研发资金（元）     |
|--------------|-------------|
| 微发泡膜生产设备     | 1, 610, 000 |
| 多功能自动收卷机     | 740, 000    |
| 内冷模头膜泡内冷控制系统 | 630, 000    |
| 薄膜晶点过滤器      | 520, 000    |

(四)加大品牌效应和市场开拓力度

从主要客户品质来看，公司为国内各种包装行业的龙头企业提供配套产品，为食品、饮料、医药、化工、建材等领域所需要的高品质包装膜提供工艺装备。公司与客户建立了良好的合作关系，以优良的产品和服务赢得了客户的普遍赞誉，公司产品的品牌效应正逐渐显现。

销售网络成熟，覆盖面广。公司经过多年的发展，已经建立了一支专业的营销团队，形成了一个立体化的市场格局。同时公司还与多家知名包装企业进行合作，逐步形成了多样化的服务合作网络。目前公司产品销售区域遍及全国，并已出口到越南、缅甸、俄罗斯、印度尼西亚等亚洲其他发展中国家，未来公司还将持续开拓南美、非洲、欧洲等海外市场，成熟的销售网络和广阔的销售区域在一定程度上保障了公司产品的市场占有率。

(五)加强人才引进和培养

公司将大力开发人力资源，将通过内部培养人才及外部引进人才相结合的方式加强技术人员的储备，系统的引进人才、用好人才、留住人才，努力创造一流的工作和生活环境。报告期内，公司将完善招聘管理、绩效管理、薪酬管理、培训管理、企业文化建设等方面，不断继续完善、高效、灵活的人才培养和管理机制，通过培养、引进等方式，扩充公司发展所需的各种人才，尤其是技术研发人员。与此同时，公司将实施人才培训计划，采用内部岗位培训等多种形式对员工进行业务培训，不断提高业务技能。建立对各类人才有持久吸引力的绩效评价体系 and 激励机制，保持公司人才资源稳定，实现人力资源的可持续发展。

(六)完善公司治理结构，提升规范运作水平

报告期间，公司全面完善了管理制度体系，梳理了股东大会、董事会、监事会之间的新机制，以及与管理层之间的关系，重视内控体系的建设和完善，进一步提高公司治理水平。报告期内公司坚持实行重大事项的集体决策，初步建成较为完善和系统的内控体系，完善建立了责权分明、各司其责、相互制衡、有效监督的科学运行管理模式。

(七)周期波动对公司经营情况的影响

公司处于塑料机械行业，在行业中处于领先地位，技术创新程度较高，加上公司十分注重产品开发的广度和深度，能满足客户不同的需求。从多年来公司发展行业经济周期的对比来看，周期性波动对公司有一定的影响，但影响程度不大。

### 三、 风险与价值

#### 1、市场波动风险

公司所处行业为塑料加工专用设备制造（代码：C3523）；根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于专用设备制造业（代码：C35）。专用设备制造业作为我国传统产业，未来仍将保持持续增长，但行业发展的周期性波动依然存在。受到国家宏观经济发展的影响。2018年度，在国家经济增长放缓与行业周期性波动的双重影响下，制造业经营压力普遍增大，此种状况在2018年度趋缓，但尚未根本转变。

管理措施：市场是有波动的，公司在波动过程中具有很风险，所以公司有一定的风险调控机制，就是所谓的动态发展模型战略，使公司比较主动，能够长期持久的发展。

#### 2、行业政策风险

塑料机械行业是国家重点扶持的产业之一，国家对行业的监管程度也比较高，包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对本公司生产经营带来不利影响。未来国家行业监管政策的变化还可能进一步提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。

管理措施：通过公司政策和管理，组织高风险的经营活动和资产风险的发生，在确定业务发展和市场扩张目标时，避免追逐“偏离战略”的机会；根据市场情况许可等因素，对产品和服务进行重新定价，从而补偿风险成本。

#### 3、市场风险

目前，国内塑料机械行业厂家众多，随着新进企业的增多以及国外知名塑料机械厂商的陆续进入，国外技术转移的步伐加快，市场竞争将逐步加剧。虽然公司产品在同类产品中具有一定的技术优势，但公司当前生产规模与销售规模都较小，市场占有率和市场知名度也不高，竞争能力相对有限。如果公司在激烈的市场竞争中不能及时全面地提高产品的市场竞争力，将面临市场份额下降的风险。

管理措施：公司将继续加大研发投入，持续提升自身产品的性能，永葆技术的先进性；在充分发挥现有技术优势的基础上，研发制造出更多高品质的产品，以满足目标市场的各类需求。同时，公司将加强对产品和品牌的推广，积极参加各种展会，拓宽自身的销售渠道，以开发潜在的市场；注重对现有客户的持续跟踪服务，赢得良好的口碑，以吸引更多的优质客户，从多方面出击赢得市场份额，增强公司的盈利能力。

#### 4、收入对单一产品较为依赖的风险

公司吹膜生产线最近三年实现的销售收入占当期主营业务收入占主营业务收入的100%，为公司核心产品。目前在收入结构上，公司主营产品还未完全摆脱单一来源，在一定程度上存在对单一产品的依赖风险。

管理措施：公司将加大研发力度，坚持自主研发和技术创新，继续以多层共挤技术和智能制造为核心，优化产品结构。

#### 5、技术人员流失的风险

拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

管理措施：不同技术人员依据专业分工分别掌握不同技术环节，以尽量减少单个技术人员掌握全部关键技术的情况出现，使得公司的技术研发不依赖于单一人员，而且公司建立了严密的保密制度，与员工签订保密协议，采取多种手段防止商业秘密的泄露，另外，公司还采取了多种措施吸引和留住

人才，实行了颇具竞争力的薪酬制度，将个人利益与公司未来发展紧密联系的做法有力的保证了技术研发团队的稳定。和外协单位签订相关商业协议，减少技术泄露的风险

#### 6、综合管理水平亟待提高的风险

现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。

管理措施：公司不断创新管理机制，树立创新观念。创新是现代管理的重要功能之一，管理创新与科技创新不同，树立大胆创新观念，自觉运用创新思维，完成公司的经营目标。借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

公司诚信经营、按时依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始时间     | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型          | 承诺具体内容                  | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|---------------|-------------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2013/12/31 |        | 挂牌   | 避免同业竞争承诺      | 《避免同业竞争承诺函》             | 正在履行中  |
| 董监高        | 2013/12/31 |        | 挂牌   | 规范关联交易、避免同业竞争 | 《规范关联交易承诺函》、《避免同业竞争承诺函》 | 正在履行中  |
| 其他         | 2013/12/31 |        | 挂牌   | 避免关联交易        | 避免与公司之间的关联交易            | 正在履行中  |

承诺事项详细情况：

- 1、报告期内，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》。  
履行情况：未发生任何违背承诺的事项。
- 2、报告期内，公司所有董事、监事、高级管理人员均已作出《规范关联交易承诺函》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。  
履行情况：未发生任何违背承诺的事项。
- 3、报告期内，公司管理层承诺今后将尽可能避免与公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。  
履行情况：未发生任何违背承诺的事项。

## (二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产      | 权利受限类型          | 账面价值         | 占总资产的比例 | 发生原因                |
|---------|-----------------|--------------|---------|---------------------|
| 工业产房和土地 | 因申请贷款做了厂房和土地抵押。 | 7,491,803.15 | 13.20%  | 向银行申请 1000 万元流动资金贷款 |
| 合计      | -               | 7,491,803.15 | 13.20%  | -                   |

## (三) 利润分配与公积金转增股本的情况

### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

| 股利分配日期          | 每 10 股派现数<br>(含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|-------------------|-----------|-----------|
| 2019 年 5 月 15 日 | 1.39              | 0         | 0         |
| 合计              | 1.39              | 0         | 0         |

### 2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

报告期内实施了 2018 年年度权益分派，向全体股东每 10 股派 1.39 元人民币现金。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例     |      | 数量         | 比例     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 6,076,000  | 28%    | 0    | 6,076,000  | 28%    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,634,750  | 16.75% | 0    | 3,634,750  | 16.75% |
|         | 董事、监事、高管      | 5,425,000  | 25%    | 0    | 5,425,000  | 25%    |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0    | 0          | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 15,624,000 | 72%    | 0    | 15,624,000 | 72%    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,300,250  | 38.25% | 0    | 8,300,250  | 38.25% |
|         | 董事、监事、高管      | 15,624,000 | 72%    | 0    | 15,624,000 | 72%    |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0    | 0          | 0%     |
| 总股本     |               | 21,700,000 | —      | 0    | 21,700,000 | —      |
| 普通股股东人数 |               | 8          |        |      |            |        |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|--------|------------|-------------|
| 1  | 谢国祥  | 11,935,000 | 0    | 11,935,000 | 55%    | 8,300,250  | 3,634,750   |
| 2  | 陈美德  | 3,038,000  | 0    | 3,038,000  | 14%    | 2,278,500  | 759,500     |
| 3  | 向友生  | 1,953,000  | 0    | 1,953,000  | 9%     | 1,953,000  | 0           |
| 4  | 邹冲   | 1,627,500  | 0    | 1,627,500  | 7.5%   | 1,220,625  | 406,875     |
| 5  | 陈卫兵  | 1,627,500  | 0    | 1,627,500  | 7.5%   | 1,220,625  | 406,875     |
| 6  | 吴春富  | 651,000    | 0    | 651,000    | 3%     | 488,250    | 162,750     |
| 7  | 严明武  | 217,000    | 0    | 217,000    | 1%     | 162,750    | 54,250      |
| 8  | 周玉鹏  | 651,000    | 0    | 651,000    | 3%     | 0          | 651,000     |
| 合计 |      | 21,700,000 | 0    | 21,700,000 | 100%   | 15,624,000 | 6,076,000   |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前十名股东之间不存在关联关系，不存在一致行动人情况。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

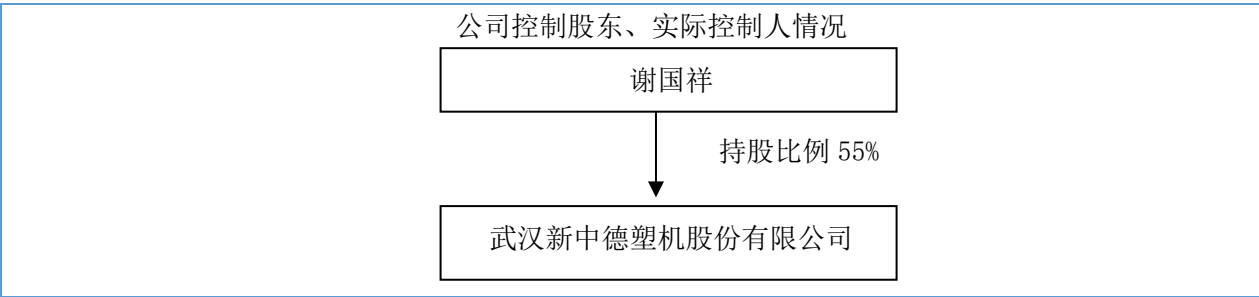
(一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为谢国祥先生。谢国祥先生持有公司股份 357 万股，持股比例为 51%。公司于 2004 年 6 月 2 日设立，注册资本 2170 万元，注册号为 91420114761234151E，法定代表人为谢国祥。

谢国祥先生简历：

谢国祥，男，1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985 年 8 月至 1995 年 10 月于湖北省轻工业机械厂任职；1996 年 1 月至 2000 年 12 月于湖北华润塑胶有限公司任副总经理；2000 年 12 月至 2004 年 6 月于武汉钟德塑料机械有限公司任总经理；2004 年 6 月至 2013 年 11 月任有限公司执行董事、总经理。自 2012 年 3 月任湖北省包装联合会理事、蔡甸区工商联执委、湖北光彩事业蔡甸分会理事，任政协蔡甸区第六届常务会委员。2013 年 11 月至今，任股份公司董事长兼财务总监。报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务       | 性别 | 出生年月       | 学历 | 任期            | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|----------|----|------------|----|---------------|---------------|
| 谢国祥       | 董事长、财务总监 | 男  | 1965-01-13 | 本科 | 2013 年 11 月至今 | 是             |
| 陈美德       | 董事、总经理   | 男  | 1965-10-04 | 本科 | 2013 年 11 月至今 | 是             |
| 鲁勇刚       | 董事       | 男  | 1975-10-14 | 中专 | 2018 年 02 月至今 | 是             |
| 邹冲        | 董事、副总经理  | 男  | 1965-07-21 | 本科 | 2013 年 11 月至今 | 是             |
| 陈卫兵       | 董事       | 男  | 1966-07-16 | 本科 | 2013 年 11 月至今 | 是             |
| 吴春富       | 监事会主席    | 男  | 1954-09-02 | 高中 | 2013 年 11 月至今 | 是             |
| 严明武       | 监事       | 男  | 1967-02-18 | 本科 | 2013 年 11 月至今 | 是             |
| 刘华周       | 职工监事     | 男  | 1967-10-06 | 大专 | 2013 年 11 月至今 | 是             |
| 邓玲        | 董事会秘书    | 女  | 1984-11-16 | 本科 | 2013 年 11 月至今 | 是             |
| 董事会人数:    |          |    |            |    |               | 5             |
| 监事会人数:    |          |    |            |    |               | 3             |
| 高级管理人员人数: |          |    |            |    |               | 4             |

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

不存在关联关系，不存在一致行动人情况。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务       | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|----------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 谢国祥 | 董事长、财务总监 | 11,935,000 | 0    | 11,935,000 | 55%       | 0          |
| 陈美德 | 董事、总经理   | 3,038,000  | 0    | 3,038,000  | 14%       | 0          |
| 鲁勇刚 | 董事       | 0          | 0    | 0          | 0%        | 0          |
| 邹冲  | 董事、副总经理  | 1,627,500  | 0    | 1,627,500  | 7.5%      | 0          |
| 陈卫兵 | 董事       | 1,627,500  | 0    | 1,627,500  | 7.5%      | 0          |
| 吴春富 | 监事会主席    | 651,000    | 0    | 651,000    | 3%        | 0          |
| 严明武 | 监事       | 217,000    | 0    | 217,000    | 1%        | 0          |
| 刘华周 | 职工监事     | 0          | 0    | 0          | 0%        | 0          |
| 邓玲  | 董事会秘书    | 0          | 0    | 0          | 0%        | 0          |
| 合计  | -        | 19,096,000 | 0    | 19,096,000 | 88%       | 0          |

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 12   | 12   |
| 生产人员    | 60   | 60   |
| 销售人员    | 10   | 10   |
| 技术人员    | 18   | 17   |
| 财务人员    | 3    | 3    |
| 员工总计    | 103  | 102  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | -    | -    |
| 硕士      | 1    | -    |
| 本科      | 8    | 8    |
| 专科      | 34   | 34   |
| 专科以下    | 60   | 60   |
| 员工总计    | 103  | 102  |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### (一) 员工薪酬政策

本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保障。

#### (二) 培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                      |                      |
| 货币资金                   | 五（一） | 1,981,047.15         | 1,855,509.51         |
| 结算备付金                  |      |                      |                      |
| 拆出资金                   |      |                      |                      |
| 交易性金融资产                |      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | -                    |                      |
| 衍生金融资产                 |      |                      |                      |
| 应收票据及应收账款              |      | 17,321,314.57        | 5,671,929.29         |
| 其中：应收票据                | 五（二） | 7,692,909.54         | 1,637,286.95         |
| 应收账款                   | 五（三） | 9,628,405.03         | 4,034,642.34         |
| 应收款项融资                 |      |                      |                      |
| 预付款项                   | 五（四） | 11,610,554.16        | 1,437,714.34         |
| 应收保费                   |      |                      |                      |
| 应收分保账款                 |      |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |      |                      |                      |
| 其他应收款                  | 五（五） | 42,336.15            | 45,645.05            |
| 其中：应收利息                |      |                      |                      |
| 应收股利                   |      |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |      |                      |                      |
| 存货                     | 五（六） | 11,868,681.21        | 14,092,527.97        |
| 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                 | 五（七） | 895,577.63           | 3,740,171.31         |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>43,719,510.87</b> | <b>26,843,497.47</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |      |                      |                      |
| 债权投资                   |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |      | -                    |                      |
| 其他债权投资                 |      |                      |                      |
| 持有至到期投资                |      | -                    |                      |

|                        |       |               |               |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| 长期应收款                  |       |               |               |
| 长期股权投资                 |       |               |               |
| 其他权益工具投资               |       |               |               |
| 其他非流动金融资产              |       |               |               |
| 投资性房地产                 |       |               |               |
| 固定资产                   | 五（八）  | 10,976,022.15 | 11,625,445.76 |
| 在建工程                   |       |               |               |
| 生产性生物资产                |       |               |               |
| 油气资产                   |       |               |               |
| 使用权资产                  |       |               |               |
| 无形资产                   | 五（九）  | 1,996,250.23  | 2,027,833.57  |
| 开发支出                   |       |               |               |
| 商誉                     |       |               |               |
| 长期待摊费用                 |       |               |               |
| 递延所得税资产                | 五（十）  | 75,034.06     | 28,698.31     |
| 其他非流动资产                |       |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | 13,047,306.44 | 13,681,977.64 |
| <b>资产总计</b>            |       | 56,766,817.31 | 40,525,475.11 |
| <b>流动负债：</b>           |       |               |               |
| 短期借款                   | 五（十一） | 10,000,000.00 |               |
| 向中央银行借款                |       |               |               |
| 拆入资金                   |       |               |               |
| 交易性金融负债                |       |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       | -             |               |
| 衍生金融负债                 |       |               |               |
| 应付票据及应付账款              |       | 3,763,846.40  | 5,644,069.70  |
| 其中：应付票据                |       |               |               |
| 应付账款                   | 五（十二） | 3,763,846.40  | 5,644,069.70  |
| 预收款项                   | 五（十三） | 14,452,760.68 | 5,052,404.10  |
| 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                 | 五（十四） | 610,616.65    | 593,011.65    |
| 应交税费                   | 五（十五） | 93,885.59     | 561,108.67    |
| 其他应付款                  | 五（十六） | 6,030.00      | 6,030.00      |
| 其中：应付利息                |       |               |               |
| 应付股利                   |       |               |               |
| 应付手续费及佣金               |       |               |               |
| 应付分保账款                 |       |               |               |
| 合同负债                   |       |               |               |
| 持有待售负债                 |       |               |               |

|                      |       |               |               |
|----------------------|-------|---------------|---------------|
| 一年内到期的非流动负债          |       |               |               |
| 其他流动负债               |       |               |               |
| <b>流动负债合计</b>        |       | 28,927,139.32 | 11,856,624.12 |
| <b>非流动负债：</b>        |       |               |               |
| 保险合同准备金              |       |               |               |
| 长期借款                 |       |               |               |
| 应付债券                 |       |               |               |
| 其中：优先股               |       |               |               |
| 永续债                  |       |               |               |
| 租赁负债                 |       |               |               |
| 长期应付款                |       |               |               |
| 长期应付职工薪酬             |       |               |               |
| 预计负债                 |       |               |               |
| 递延收益                 |       |               |               |
| 递延所得税负债              |       |               |               |
| 其他非流动负债              |       |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |       |               |               |
| <b>负债合计</b>          |       | 28,927,139.32 | 11,856,624.12 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |               |               |
| 股本                   | 五（十七） | 21,700,000.00 | 21,700,000.00 |
| 其他权益工具               |       |               |               |
| 其中：优先股               |       |               |               |
| 永续债                  |       |               |               |
| 资本公积                 | 五（十八） | 56,024.00     | 56,024.00     |
| 减：库存股                |       |               |               |
| 其他综合收益               |       |               |               |
| 专项储备                 |       |               |               |
| 盈余公积                 | 五（十九） | 1,771,382.70  | 1,771,382.70  |
| 一般风险准备               |       |               |               |
| 未分配利润                | 五（二十） | 4,312,271.29  | 5,141,444.29  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |       | 27,839,677.99 | 28,668,850.99 |
| 少数股东权益               |       |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |       | 27,839,677.99 | 28,668,850.99 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |       | 56,766,817.31 | 40,525,475.11 |

法定代表人：谢国祥  
 机构负责人：周丹华

主管会计工作负责人：周丹华

会计机

(二) 利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |        | 40,938,853.00 | 2,7424,727.32 |
| 其中：营业收入                       | 五（二十一） | 40,938,853.00 | 27,424,727.32 |
| 利息收入                          |        |               |               |
| 已赚保费                          |        |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |        |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |        | 38,659,040.40 | 25,802,572.81 |
| 其中：营业成本                       | 五（二十一） | 32,064,099.82 | 21,086,310.06 |
| 利息支出                          |        |               |               |
| 手续费及佣金支出                      |        |               |               |
| 退保金                           |        |               |               |
| 赔付支出净额                        |        |               |               |
| 提取保险责任准备金净额                   |        |               |               |
| 保单红利支出                        |        |               |               |
| 分保费用                          |        |               |               |
| 税金及附加                         | 五（二十二） | 297,837.35    | 260,030.29    |
| 销售费用                          | 五（二十三） | 1,694,257.39  | 1,144,489.84  |
| 管理费用                          | 五（二十四） | 1,822,231.48  | 1,678,523.40  |
| 研发费用                          | 五（二十五） | 2,417,365.69  | 1,566,548.88  |
| 财务费用                          | 五（二十六） | 54,343.71     | -20,155.38    |
| 其中：利息费用                       |        | 89,416.68     | 0             |
| 利息收入                          |        | 12,166.21     | 7,269.52      |
| 信用减值损失                        | 五（二十八） | 308,904.96    |               |
| 资产减值损失                        | 五（二十九） |               | 86,825.72     |
| 加：其他收益                        | 五（二十七） | 18,028.33     | 150,900.00    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |        |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |               |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | 2,297,840.93  | 1,773,054.51  |
| 加：营业外收入                       | 五（三十）  |               | 220,613.17    |
| 减：营业外支出                       |        |               |               |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | 2,297,840.93  | 1,993,667.68  |

|                          |        |              |              |
|--------------------------|--------|--------------|--------------|
| 减：所得税费用                  | 五（三十一） | 110,713.93   | 159,472.67   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b> |        | 2,187,127.00 | 1,834,195.01 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润        |        |              |              |
| (一)按经营持续性分类：             | -      | -            | -            |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）    | 五（三十二） | 2,187,127.00 | 1,834,195.01 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）    |        |              |              |
| (二)按所有权归属分类：             | -      | -            | -            |
| 1.少数股东损益                 |        |              |              |
| 2.归属于母公司所有者的净利润          |        | 2,187,127.00 | 1,834,195.01 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>     |        |              |              |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |        |              |              |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益       |        |              |              |
| 1.重新计量设定受益计划变动额          |        |              |              |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益       |        |              |              |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动         |        |              |              |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动         |        |              |              |
| 5.其他                     |        |              |              |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益        |        |              |              |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益        |        |              |              |
| 2.其他债权投资公允价值变动           |        |              |              |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益       |        | -            |              |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额     |        |              |              |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益  |        | -            |              |
| 6.其他债权投资信用减值准备           |        |              |              |
| 7.现金流量套期储备               |        |              |              |
| 8.外币财务报表折算差额             |        |              |              |
| 9.其他                     |        |              |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |        |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>          |        | 2,187,127.00 | 1,834,195.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |        | 2,187,127.00 | 1,834,195.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |        |              |              |
| <b>八、每股收益：</b>           |        |              |              |
| (一)基本每股收益（元/股）           |        | 0.10         | 0.19         |
| (二)稀释每股收益（元/股）           |        |              |              |

法定代表人：谢国祥

主管会计工作负责人：周丹华

会计机构负责人：周丹华

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注     | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |        |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |        | 44,782,112.77 | 39,910,494.15 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |        |               |               |
| 向中央银行借款净增加额                  |        |               |               |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |        |               |               |
| 收到再保险业务现金净额                  |        |               |               |
| 保户储金及投资款净增加额                 |        |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |        | -             |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |        |               |               |
| 拆入资金净增加额                     |        |               |               |
| 回购业务资金净增加额                   |        |               |               |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |        |               |               |
| 收到的税费返还                      |        |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五（三十三） | 30,194.54     | 378,782.69    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |        | 44,812,307.31 | 40,289,276.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |        | 39,833,481.29 | 35,005,570.21 |
| 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              |        | 5,634,267.61  | 4,233,919.49  |
| 支付的各项税费                      |        | 2,819,297.28  | 1,983,087.35  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五（三十三） | 3,129,053.52  | 2,310,841.74  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |        | 51,416,099.70 | 43,533,418.79 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |        | -6,603,792.39 | -3,244,141.95 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |        |               |               |
| 收回投资收到的现金                    |        |               |               |
| 取得投资收益收到的现金                  |        |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |        |               |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |        |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |        |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |        |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |        | 193,823.00    | 51,900.00     |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 投资支付的现金                   |  |               |               |
| 质押贷款净增加额                  |  |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 193,823.00    | 51,900.00     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -193,823.00   | -51,900.00    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |  | 10,000,000.00 |               |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 10,000,000.00 |               |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 3,105,716.68  | 1,001,000.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 3,105,716.68  | 1,001,000.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 6,894,283.32  | -1,001,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 28,869.71     | 21,027.21     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 125,537.64    | -4,276,014.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,855,509.51  | 8,114,078.24  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,981,047.15  | 3,838,063.50  |

法定代表人：谢国祥

主管会计工作负责人：周丹华

会计机构负责人：周丹华

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

## 二、 报表项目注释

### 武汉新中德塑机股份有限公司

#### 2019年1-6月财务报表附注

（金额单位：元币种：人民币）

##### 一、公司基本情况

武汉新中德塑机股份有限公司（以下简称“本公司”）系武汉新中德塑料机械有限公司整体变更设立的股份有限公司。

原公司是经武汉市工商行政管理局蔡甸分局批准设立的有限责任公司，成立于 2004 年 6 月 2 日。

《企业法人营业执照》注册号为 420114000008747；公司设立时的注册资本为 400.00 万元，其中：谢国祥出资 204 万元，占注册资本的 51%，陈美德出资 56 万元，占注册资本的 14%，股东向友生出资 36 万元，占注册资本的 9%，股东陈卫兵出资 30 万元，占注册资本的 7.5%，股东邹冲出资 30 万元，占注册资本的 7.5%，股东向洪岗出资 16 万元，占注册资本的 4%，股东周玉鹏出资 12 万元，占注册资本的 3%，股东吴春富出资 12 万元，占注册资本的 3%，股东严明武出资 4 万元，占注册资本的 1%。各股东均为货币出资，业经武汉莅光会计师事务所有限公司审验并于 2004 年 5 月 31 日出具武莅验字【2004】20 号验资报告。

2007 年 6 月，公司通过股东会决议同意注册资本增加 300 万元，新增注册资本由股东谢国祥出资 153 万元、股东陈美德出资 42 万元、股东向友生出资 27 万元、股东陈卫兵出资 22.5 万元、股东邹冲出资 22.5 万元、股东向洪岗出资 12 万元、股东周玉鹏出资 9 万元、股东吴春富出资 9 万元、股东严明武出资 3 万元。业经湖北正信会计师事务所有限责任公司审验并于 2007 年 6 月 11 日出具鄂正验字【2007】第 0606 号验资报告。公司修改了新的公司章程，并于 2007 年 6 月 18 日完成工商登记变更。

2013 年 10 月 31 日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意作为发起人，以 2013 年 9 月 30 日为改制基准日，以经审计的账面净资产值 11,956,024.00 元按 1.7080:1 的比例折合股份总额 700 万股（每股面值人民币 1 元），整体变更为股份公司，股份公司注册资本为 700 万元，净资产扣除股本后的余额 4,956,024.00 元计入资本公积。

2013 年 11 月 18 日，股份公司全体发起人依法召开了股份公司创立大会暨 2013 年第一次股东大会，通过了公司章程。北京兴华会计师事务所有限责任公司对公司整体改制的净资产折股进行了审验并出具[2013]京会兴验字第 12170003 号《验资报告》。验证截至 2013 年 11 月 18 日，公司变更后的注册资本为人民币 7,000,000.00 元，即股本为人民币 7,000,000.00 元。同年武汉市工商行政管理局对公司核发了《企业法人营业执照》，注册号为 420114000008747。

2018 年 5 月 10 日召开的股东大会审议通过 2017 年年度权益分派方案，以公司现有总股本 7,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 14.00 股，每 10 股转增 7.00 股，分派后公司总股本为 21,700,000.00 元。

经过上述历次股票发行及过往年度的红股派发，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 21,700,000.00 股，详见本附注五、（十五）股本。

公司经营范围：塑料机械、普通机械、塑料制品的生产及销售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）

2018 年 6 月 29 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得武汉市工商行政管理局换发的《营业执

照》，按照工商部门新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。公司的统一社会信用代码：91420114761234151E，住所：武汉蔡甸经济开发区常福新城，法定代表人：谢国祥。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 8 月 13 日批准报出。

## 二、财务报表编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司自报告期末起的 12 个月内，将会按当前的规模和状态持续经营。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### （六）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## **（七）金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### **1、金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

#### **（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### **（2）持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资，则将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

经公司董事会（或股东大会）决议决定，该“较大金额”为：元以上。

#### **（3）应收款项**

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

具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **(4) 可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### **(5) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### **4、金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负

债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## **5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## **6、金融资产（不含应收款项）减值**

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

### **(1) 可供出售金融资产的减值**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- 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本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做出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

### **(2) 持有至到期投资的减值准备**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## **(八) 应收款项（自 2019 年 1 月 1 日起适用）**

### **1、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“（七）金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用）”。

### **2、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“（七）金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用）”。

### **3、其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“（七）金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用）”。

**（九）应收款项（适用于 2018 及以前年度）**

应收款项包括应收账款、其他应收款。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

**1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

|                       |                                                                                           |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准：     | 应收账款单笔超过 300 万，其他应收款单笔超过 100 万。                                                           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法： | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

**2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

|                |                   |
|----------------|-------------------|
| 确定组合的依据        |                   |
| 组合 1           | 除组合 2 以外的应收款      |
| 组合 2           | 内部关联方及外部关联方、政府部门等 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                   |
| 组合 1           | 账龄分析法             |
| 组合 2           | 不计提坏账准备           |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

**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： | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法：   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。                                               |

## **（十）存货**

### **1、存货的分类**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、等。

### **2、取得和发出存货的计价方法**

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

### **3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### **4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

## **（十一）持有待售资产**

### **1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准**

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### **2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法**

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限<br>(年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|--------|-------|-------------|---------|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20.00       | 5.00    | 4.75     |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10.00       | 5.00    | 9.50     |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3.00        | 5.00    | 31.67    |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4.00        | 5.00    | 23.75    |
| 办公工具   | 年限平均法 | 5.00        | 5.00    | 19.00    |
| 装修费    | 年限平均法 | 3.00        | 0.00    | 33.33    |

### （十三）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

### （十四）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

##### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本公司无形资产土地使用权、专利和专有技术等。

##### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

无形资产减值测试见本附注“三、（二十一）长期资产减值”。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|----|
| 土地使用权 | 50     |    |
| 专利权   | 10     |    |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

#### 4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 6、与研究开发项目相关的无形资产的确认、计量

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

合作研发下根据交易经济实质判断合作研发交易经济实质属于自行开发相关技术（研发劳务外包）还是外购技术。

交易经济实质属于自行开发的，则按照上述自行研究开发支出资本化的条件以及确认无形资产的标准进行会计处理。

交易经济实质属于外购技术的，研发支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部研发支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付款项，不可回收部分计入当期损益。

许可使用技术下，支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但部分支出可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付账款，不可回收部分计入当期损益。

#### （十五）长期资产减值

在每个资产负债表日判断固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的

情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

### **（十六）长期待摊费用**

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### **（十七）职工薪酬**

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### **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**

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

#### **3、辞退福利的会计处理方法**

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）企业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）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### **4、其他长期职工福利的会计处理方法**

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### **（十八）收入**

#### **1、销售商品收入的确认**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司主要销售塑料机械。产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品交付给购货方，并将对方验收确认，且产品销售收入金额已确定，产品相关的成本能够可靠的计量。

### **（十九）政府补助**

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### **1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。

#### **2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

### **（二十）递延所得税资产和递延所得税负债**

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **（二十一）终止经营**

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

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注三、（十）。

## **（二十二）关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；

- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### （二十三）重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

（1）财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

#### （2）其他重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

### 四、税项

#### （一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种      | 计税依据                                 | 税率或征收率                                       |
|---------|--------------------------------------|----------------------------------------------|
| 增值税     | 按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 2018 年 5 月 1 日前为 17%<br>2018 年 5 月 1 日后为 16% |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税                                | 7%                                           |
| 教育费附加   | 实缴增值税                                | 3%                                           |
| 地方教育费附加 | 实缴增值税                                | 1.5%                                         |
| 房产税     | 自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90% 为计税依据        | 1.2%                                         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                               | 15%                                          |

#### （二）税收优惠及批文

根据湖北省科技厅《关于公布湖北省 2018 年第一批和第二批高新技术企业认定结果的通知》（鄂科

### （三）其他说明

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明期初余额的均为期末余额。)

| 项目            | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金          |              |              |
| 银行存款          | 1,981,032.26 | 1,855,494.66 |
| 其他货币资金        | 14.89        | 14.85        |
| 合计            | 1,981,047.15 | 1,855,509.51 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |              |              |

## （二）应收票据

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 7,692,909.54 | 1,637,286.95 |
| 商业承兑票据 |              |              |
| 合计     | 7,692,909.54 | 1,637,286.95 |

无。

| 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 | 18,508,026.24 |           |
| 合计     | 18,508,026.24 |           |

无。

### （1）应收账款分类披露

[illegible]

| 类别                    | 期末余额          |        |            |          |              | 期初余额         |        |            |          |              |
|-----------------------|---------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 10,128,632.08 | 100.00 | 500,227.05 | 4.95     | 9,628,405.03 | 4,225,964.43 | 100.00 | 191,322.09 | 4.53     | 4,034,642.34 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |            |          |              |              |        |            |          |              |
| 合计                    | 10,128,632.08 | /      | 500,227.05 | /        | 9,628,405.03 | 4,225,964.43 | /      | 191,322.09 | /        | 4,034,642.34 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄            | 期末余额          |            |          |
|---------------|---------------|------------|----------|
|               | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 7,650,685.09  | 229,520.55 | 3        |
| 1-2 年         | 2,323,828.99  | 232,382.90 | 10       |
| 2-3 年         | 129,118.00    | 25,823.60  | 20       |
| 3-4 年         | 25,000.00     | 12,500.00  | 50       |
| 4-5 年         |               |            |          |
| 5 年以上         |               |            | 100      |
| 合计            | 10,128,632.08 | 500,227.05 | --       |

(2) 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         | 是否为关联方 | 金额           | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 武汉现代像塑技术有限公司 | 否      | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 29.47          |
| 张家港百盛塑胶      | 否      | 1,500,000.00 | 1 年以内 | 14.74          |
| 湖北省瓯南塑业有限公司  | 否      | 1,180,000.00 | 1-2 年 | 11.59          |
| 浙江恒乐包装材料有限公司 | 否      | 945,053.74   | 1 年以内 | 9.28           |
| 武汉一新中大塑业有限公司 | 否      | 656,200.00   | 1 年以内 | 6.45           |
| 合计           | ——     | 7,281,253.74 | ——    | 71.53          |

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

| 账龄    | 期末余额          |        | 期初余额         |        |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|
|       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 11,610,554.16 | 100.00 | 1,437,714.34 | 100.00 |
| 1-2 年 |               |        |              |        |
| 2 年以上 |               |        |              |        |
| 合计    | 11,610,554.16 | 100.00 | 1,437,714.34 | 100.00 |

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         | 与本公司关系 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 未结算原因   |
|--------------|--------|---------------|---------------------|---------|
| 武汉超宇测控技术有限公司 | 供应商    | 10,000,000.00 | 86.13               | 尚未收到原材料 |

| 单位名称             | 与本公司关系 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） | 未结算原因   |
|------------------|--------|---------------|--------------------|---------|
| 东莞市信可挤出机控制机械有限公司 | 供应商    | 1,343,175.38  | 11.57              | 尚未收到原材料 |
| 西安康普泰克复合材料有限公司   | 供应商    | 157,850.00    | 1.36               | 尚未收到原材料 |
| 河南矿山起重机有限公司      | 供应商    | -             | 0.87               | 尚未收到原材料 |
| 中国石油化工股份有限公司     | 供应商    | 100,860.96    | 0.07               | 尚未收到原材料 |
| 合计               |        | 11,610,554.16 | 100.00             | /       |

#### （五）其他应收款

##### 总表情况

| 项目    | 期末余额      | 期初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 应收利息  |           |           |
| 其他应收款 | 42,336.15 | 45,645.05 |
| 合计    | 42,336.15 | 45,645.05 |

##### 1、其他应收款

##### （1）其他应收款分类披露

| 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（%） |           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |           |        |      |         |           |           |        |      |         |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 42,336.15 | 100.00 |      |         | 42,336.15 | 45,645.05 | 100.00 |      |         | 45,645.05 |
| 其中：组合 1                |           |        |      |         |           |           |        |      |         |           |
| 组合 2                   | 42,336.15 | 100.00 |      |         | 42,336.15 | 45,645.05 | 100.00 |      |         | 45,645.05 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |           |        |      |         |           |           |        |      |         |           |
| 合计                     | 42,336.15 | /      |      |         | 42,336.15 | 45,645.05 | /      |      | /       | 45,645.05 |

本期末其他应付款无按照账龄分类的组合（组合一）。

##### 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 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 |
|---------|-------|-----------|-------|---------------------|----------|
| 应扣社保公积金 |       | 42,336.15 | 1 年以内 | 100%                |          |
| 合计      | /     | 42,336.15 | /     | 100%                |          |

#### （六）存货

##### 1、存货分类

| 项目   | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 11,068,152.48 |      | 11,068,152.48 | 12,190,618.37 |      | 12,190,618.37 |
| 在产品  | 593,576.85    |      | 593,576.85    | 1,116,696.70  |      | 1,116,696.70  |
| 库存商品 | 206,951.88    |      | 206,951.88    | 785,212.90    |      | 785,212.90    |
| 合计   | 11,868,681.21 |      | 11,868,681.21 | 14,092,527.97 |      | 14,092,527.97 |

## 2、存货跌价准备

公司存货在报告期末未发现存货跌价迹象，不需计提存货跌价准备

### (七) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 895,577.62 | 1,040,171.31 |
| 理财产品    |            | 2,700,000.00 |
| 预缴税款    | 0.01       |              |
| 合计      | 895,577.63 | 3,740,171.31 |

### (八) 固定资产

#### 1、总表情况

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 10,976,022.15 | 11,625,445.76 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 10,976,022.15 | 11,625,445.76 |

#### 2、固定资产

##### (1) 固定资产情况

| 项目       | 房屋及建筑物        | 装修费          | 机器设备         | 运输工具         | 办公工具      | 电子设备       | 合计            |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----------|------------|---------------|
| 一、账面原值：  |               |              |              |              |           |            |               |
| 1.期初余额   | 12,999,364.00 | 1,256,565.00 | 4,546,832.91 | 5,060,608.73 | 69,358.89 | 150,418.36 | 24,083,147.89 |
| 2.本期增加金额 |               | 154,823.00   | 34,513.27    |              |           |            | 189,336.27    |
| (1)购置    |               |              |              |              |           |            |               |
| 3.本期减少金额 |               |              |              |              |           |            |               |
| 4.期末余额   | 12,999,364.00 | 1,411,388.00 | 4,581,346.18 | 5,060,608.73 | 69,358.89 | 150,418.36 | 24,272,484.16 |
| 二、累计折旧   |               |              |              |              |           |            |               |
| 1.期初余额   | 5,218,053.65  | 69,809.16    | 2,816,600.44 | 4,172,999.39 | 53,050.05 | 127,189.44 | 12,457,702.13 |
| 2.本期增加金额 |               |              |              |              |           |            |               |
| (1)计提    | 323,159.98    | 174,522.90   | 218,369.24   | 111,592.89   | 5,616.54  | 5,498.33   | 838,759.88    |
| 3.本期减少金额 |               |              |              |              |           |            |               |
| 4.期末余额   | 5,541,213.63  | 244,332.06   | 3,034,969.68 | 4,284,592.28 | 76,666.59 | 114,687.77 | 13,296,462.01 |
| 三、减值准备   |               |              |              |              |           |            |               |
| 1.期初余额   |               |              |              |              |           |            |               |
| 2.期末余额   |               |              |              |              |           |            |               |

| 项目       | 房屋及建筑物       | 装修费          | 机器设备         | 运输工具       | 办公工具      | 电子设备      | 合计            |
|----------|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|-----------|---------------|
| 四、账面价值   |              |              |              |            |           |           |               |
| 1.期末账面价值 | 7,458,150.37 | 1,167,055.94 | 1,546,376.50 | 776,016.45 | -7,307.70 | 35,730.59 | 10,976,022.15 |
| 2.期初账面价值 | 7,781,310.35 | 1,186,755.84 | 1,730,232.47 | 887,609.34 | 16,308.84 | 23,228.92 | 11,625,445.76 |

(2) 截至资产负债表日,公司无闲置资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租出的固定资产、无未办妥权证的固定资产。

### 3、固定资产清理

本期无固定资产清理的情况。

#### (九) 无形资产

| 项目       | 土地使用权        | 专利权       | 合计           |
|----------|--------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值   |              |           |              |
| 1.期初余额   | 2,675,798.00 | 96,507.63 | 2,772,305.63 |
| 2.本期增加金额 |              |           |              |
| 3.本期减少金额 |              |           |              |
| 4.期末余额   | 2,675,798.00 | 96,507.63 | 2,772,305.63 |
| 二、累计摊销   |              |           |              |
| 1.期初余额   | 709,085.94   | 35,386.12 | 744,472.06   |
| 2.本期增加金额 | 26,757.96    | 4,825.38  | 31,583.34    |
| 3.本期减少金额 |              |           |              |
| 4.期末余额   | 735,843.90   | 40,211.50 | 776,055.40   |
| 三、减值准备   |              |           |              |
| 1.期初余额   |              |           |              |
| 2.期末余额   |              |           |              |
| 四、账面价值   |              |           |              |
| 1.期末账面价值 | 1,939,954.10 | 56,296.13 | 1,996,250.23 |
| 2.期初账面价值 | 1,966,712.06 | 61,121.51 | 2,027,833.57 |

#### (十) 递延所得税资产/递延所得税负债

| 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 | 500,227.05 | 75,034.06 | 191,322.09 | 28,698.31 |
| 合计     | 500,227.05 | 75,034.06 | 191,322.09 | 28,698.31 |

#### (十一) 短期借款

##### 1、短期借款的分类

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 抵押借款 | 10,000,000.00 |      |
| 信用借款 |               |      |
| 合计   | 10,000,000.00 |      |

#### (十二) 应付账款

##### (1) 应付账款列示

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,723,410.55 | 5,388,400.35 |
| 1-2 年 | 852,005.55   | 81,638.40    |
| 2-3 年 | 14,388.40    |              |
| 3-4 年 | -            | 174,030.95   |
| 4-5 年 | 174,041.90   |              |
| 合计    | 3,763,846.40 | 5,644,069.70 |

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### （十三）预收款项

#### 1、预收款项列示

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 12,182,838.14 | 4,719,730.56 |
| 1-2 年 | 1,447,249.18  | 161,999.98   |
| 2-3 年 | 22,673.38     | 170,673.56   |
| 合计    | 13,652,760.70 | 5,052,404.10 |

期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

### （十四）应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 593,011.65 | 5,340,786.89 | 5,323,181.89 | 610,616.65 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 311,085.72   | 311,085.72   |            |
| 三、辞退福利         |            |              |              |            |
| 四、一年内到期的其他福利   |            |              |              |            |
| 合计             | 593,011.65 | 5,651,872.61 | 5,634,267.61 | 610,616.65 |

#### 2、短期薪酬列示

| 项目            | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 546,753.00 | 4,421,952.00 | 4,404,347.00 | 564,358.00 |
| 二、职工福利费       | -          | 742,308.76   | 742,308.76   |            |
| 三、社会保险费       | -          | 148,446.13   | 148,446.13   |            |
| 其中：医疗保险费      | -          | 129,802.93   | 129,802.93   |            |
| 工伤保险费         | -          | 7,261.20     | 7,261.20     |            |
| 生育保险费         | -          | 11,382.00    | 11,382.00    |            |
| 四、住房公积金       | -          | 24,480.00    | 24,480.00    |            |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 46,258.65  | 3,600.00     | 3,600.00     | 46,258.65  |
| 六、短期带薪缺勤      | -          |              |              |            |
| 七、短期利润分享计划    | -          |              |              |            |
| 合计            | 593,011.65 | 5,340,786.89 | 5,323,181.89 | 610,616.65 |

#### 3、设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1.基本养老保险 |      | 299,727.52 | 299,727.52 |      |
| 2.失业保险费  |      | 11,358.20  | 11,358.20  |      |

| 项目       | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 3.企业年金缴费 |      |            |            |      |
| 合计       |      | 311,085.72 | 311,085.72 |      |

#### (十五) 应交税费

| 项目      | 期末余额      | 期初余额       |
|---------|-----------|------------|
| 企业所得税   |           | 361,711.91 |
| 城市维护建设税 | 20,815.14 | 85,039.33  |
| 房产税     | 31,440.08 | 31,440.08  |
| 土地使用税   | 28,250.20 | 28,250.20  |
| 教育费附加   | 8,920.77  | 43,531.68  |
| 地方教育费   | 4,459.40  | 11,135.47  |
| 合计      | 93,885.59 | 561,108.67 |

#### (十六) 其他应付款

| 项目    | 期末余额     | 期初余额     |
|-------|----------|----------|
| 应付利息  |          |          |
| 应付股利  |          |          |
| 其他应付款 | 6,030.00 | 6,030.00 |
| 合计    | 6,030.00 | 6,030.00 |

#### (十七) 股本

##### 1、股本增减变动情况

| 项目  | 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 |               |
| 谢国祥 | 11,935,000.00 |             |    |       |    |    | 11,935,000.00 |
| 陈美德 | 3,038,000.00  |             |    |       |    |    | 3,038,000.00  |
| 向友生 | 1,953,000.00  |             |    |       |    |    | 1,953,000.00  |
| 陈卫兵 | 1,627,500.00  |             |    |       |    |    | 1,627,500.00  |
| 邹冲  | 1,627,500.00  |             |    |       |    |    | 1,627,500.00  |
| 周玉鹏 | 651,000.00    |             |    |       |    |    | 651,000.00    |
| 吴春富 | 651,000.00    |             |    |       |    |    | 651,000.00    |
| 严明武 | 217,000.00    |             |    |       |    |    | 217,000.00    |
| 合计  | 21,700,000.00 |             |    |       |    |    | 21,700,000.00 |

#### (十八) 资本公积

##### 1、资本公积增减变动明细

| 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） |           |      |      |           |
| 其他资本公积     | 56,024.00 |      |      | 56,024.00 |
| 合计         | 56,024.00 |      |      | 56,024.00 |

#### (十九) 盈余公积

| 项目     | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,771,382.70 |      |      | 1,771,382.70 |

| 项目     | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 任意盈余公积 |              |      |      |              |
| 合计     | 1,771,382.70 |      |      | 1,771,382.70 |

#### (二十) 未分配利润

| 项目                    | 本期           | 上期            |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 5,141,444.29 | 10,835,648.98 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |              |               |
| 调整后期初未分配利润            | 5,141,444.29 | 10,835,648.98 |
| 加：本期净利润               | 2,187,127.00 | 1,834,195.01  |
| 减：提取法定盈余公积            |              |               |
| 提取任意盈余公积              |              |               |
| 应付普通股股利               | 3,016,300.00 | 1,001,000.00  |
| 转作股本的普通股股利            |              | 9,800,000.00  |
| 期末未分配利润               | 4,312,271.29 | 1,868,843.99  |

#### (二十一) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 主营业务 | 40,490,308.47 | 30,883,750.94 | 26,874,695.81 | 20,526,221.45 |
| 其他业务 | 448,544.53    | 1,180,348.88  | 550,031.51    | 560,088.61    |
| 合计   | 40,938,853.00 | 32,064,099.82 | 27,424,727.32 | 21,086,310.06 |

#### (二十二) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 106,410.11 | 77,199.86  |
| 教育费附加   | 45,604.33  | 33,085.66  |
| 地方教育附加  | 22,802.17  | 16,542.81  |
| 房产税     | 62,880.16  | 62,880.16  |
| 土地使用税   | 39,550.28  | 56,500.40  |
| 印花税     | 20,590.30  | 13,821.40  |
| 合计      | 297,837.35 | 260,030.29 |

#### (二十三) 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 差旅费   | 363,328.02   | 376,241.14   |
| 广告费   | 1,490.30     |              |
| 运费    | 347,588.38   | 146,901.44   |
| 业务宣传费 | 303,508.87   | 100,607.51   |
| 工资    | 675,341.82   | 500,739.75   |
| 会务费等  | 3,000.00     | 20,000.00    |
| 合计    | 1,694,257.39 | 1,144,489.84 |

#### (二十四) 管理费用

| 项目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----|------------|------------|
| 办公费 | 41,141.51  | 10,833.15  |
| 工资  | 728,526.00 | 524,578.72 |

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 福利费     | 103,350.07   | 257,884.56   |
| 工会经费    | 3,600.00     | 7,200.00     |
| 社保      | 122,207.10   | 165,263.25   |
| 修理费     | 41,595.29    | 53,669.44    |
| 招待费     | 224,049.75   | 106,629.53   |
| 电话费     |              | 11,282.02    |
| 车辆费用    | 37,848.22    | 22,373.58    |
| 无形资产摊销  | 31,583.34    | 26,319.45    |
| 财产保险    | 17,071.23    | 24,013.81    |
| 折旧      | 393,243.92   | 317,052.90   |
| 中介机构服务费 | 40,112.66    | 107,620.66   |
| 其它      | 37,902.39    | 43,802.33    |
| 合计      | 1,822,231.48 | 1,678,523.40 |

#### (二十五) 研发费用

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 微发泡膜生产设备项目     | 1,216,814.27 |              |
| 多功能自动收卷机项目     | 536,356.33   |              |
| 内冷模头膜泡内冷控制系统项目 | 378,753.25   |              |
| 薄膜晶点过滤器项目      | 285,441.84   |              |
| 高端电子膜生产设备项目    |              | 676,841.30   |
| 可降解吹塑薄膜设备项目    |              | 374,228.04   |
| 宽幅大卷径自动收卷机项目   |              | 279,233.24   |
| 薄膜高效冷却调节风环项目   |              | 236,246.30   |
| 合计             | 2,417,365.69 | 1,566,548.88 |

#### (二十六) 财务费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 89416.68   |            |
| 减：利息收入 | 12,166.21  | 7,269.52   |
| 利息净支出  | 77,250.47  | -7,269.52  |
| 汇兑损益   | -28,869.71 | -21,027.21 |
| 手续费支出  | 5,962.97   | 8,141.35   |
| 合计     | 54,343.73  | -20,155.38 |

#### (二十七) 其他收益

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额      | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|-----------|------------|-------------|
| 个税返还    | 28.33     |            | 与收益相关       |
| 稳岗补贴    | 18,000.00 |            | 与收益相关       |
| 外经贸发展资金 |           | 150,900.00 | 与收益相关       |
| 合计      | 18,028.33 | 150,900.00 | /           |

#### (二十八) 信用减值损失

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | 308,904.96 |       |

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----|------------|-------|
| 合计 | 308,904.96 |       |

#### (二十九) 资产减值损失

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额     |
|------|-------|-----------|
| 坏账损失 |       | 86,825.72 |
| 合计   |       | 86,825.72 |

#### (三十) 营业外收入

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|-------|------------|---------------|
| 债务重组利得         |       |            |               |
| 与企业日常活动无关的政府补助 |       | 220,613.17 |               |
| 盘盈利得           |       |            |               |
| 接受捐赠利得         |       |            |               |
| 合计             |       | 220,613.17 |               |

#### (三十一) 所得税费用

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 157,049.68 | 128,936.77 |
| 递延所得税费用 | -46,335.75 | 30,535.90  |
| 合计      | 110,713.93 | 159,472.67 |

#### (三十二) 持续经营净利润及终止经营净利润

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 持续经营净利润 | 2,187,127.00 | 1,834,195.01 |
| 终止经营净利润 |              |              |
| 合计      | 2,187,127.00 | 1,834,195.01 |

#### (三十三) 现金流量表项目

##### 1、收到其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额     | 上期发生额      |
|--------|-----------|------------|
| 大额往来款项 | 12,166.21 | 7,269.52   |
| 利息收入   | 18,028.33 | 371,513.17 |
| 政府补助   | 30,194.54 | 378,782.69 |
| 合计     | 12,166.21 | 7,269.52   |

##### 2、支付其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 大额往来款项 |              | 175,132.96   |
| 银行手续费  | 5,962.97     | 8,141.35     |
| 付现的费用  | 3,123,090.55 | 2,127,567.43 |
| 合计     | 3,129,053.52 | 2,310,841.74 |

#### (三十四) 现金流量表补充资料

##### 1、现金流量表补充资料表

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |               |
| 净利润                              | 2,187,127.00   | 1,834,195.01  |
| 加：资产减值准备                         | -308,904.96    | 86,825.72     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 838,759.88     | 787,550.80    |
| 无形资产摊销                           | 31,583.34      | 26,319.45     |
| 长期待摊费用摊销                         |                |               |
| 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） |                |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                |               |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | -60,546.97     | 21,027.21     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |                |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -46,335.75     | 30,535.90     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                |               |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 2,223,846.76   | -8,302,957.53 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -18,539,836.89 | -2,338,279.97 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 7,070,515.20   | 4,610,641.46  |
| 其他                               |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -6,603,792.39  | -3,244,141.95 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b>          |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额        |                |               |
| 债务转为资本                           |                |               |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |               |
| 融资租入固定资产                         |                |               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |               |
| 现金的期末余额                          | 1,981,047.15   | 3,838,063.50  |
| 减：现金的期初余额                        | 1,855,509.51   | 8,114,078.24  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |               |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                |               |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 125,537.64     | -4,276,014.74 |

## 2、现金和现金等价物的构成

| 项目                  | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------------|--------------|--------------|
| 一、现金                | 1,981,047.15 | 3,838,063.50 |
| 其中：库存现金             |              |              |
| 可随时用于支付的银行存款        | 1,981,032.26 | 3,838,048.65 |
| 可随时用于支付的其他货币资金      | 14.89        | 14.85        |
| 可用于支付的存放中央银行款项      |              |              |
| 存放同业款项              |              |              |
| 拆放同业款项              |              |              |
| 二、现金等价物             |              |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资      |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额      | 1,981,047.15 | 3,838,063.50 |
| 其中：公司使用受限制的现金和现金等价物 |              |              |

### （三十五）所有权或使用权受到限制的资产

截止 2019 年 6 月 30 日，除武房权证蔡字第 2014007285 号厂房、蔡国用（2015）第 4715 号土地已抵押给中国邮政储蓄银行武汉市分行用于贷款外，无其他所有权或使用权受到限制的资产。

### （三十六）政府补助

#### 1、政府补助基本情况

| 种类   | 金额        | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------|-----------|------|-----------|
| 个税返还 | 28.33     | 其他收益 | 28.33     |
| 稳岗补贴 | 18,000.00 | 其他收益 | 18,000.00 |
| 合计   | 18,028.33 |      | 18,028.33 |

### 六、承诺及或有事项

#### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无其他重大承诺事项。

#### （二）或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### （三）其他

### 七、资产负债表日后事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的日后事项。

### 八、其他重要事项

无。

### 九、补充资料

#### （一）当期非经常性损益明细表

| 项目                                                   | 金额        | 说明 |
|------------------------------------------------------|-----------|----|
| 非流动资产处置损益                                            |           |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |           |    |
| 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）        | 18,028.33 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |           |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |           |    |
| 非货币性资产交换损益                                           |           |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |           |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |           |    |
| 债务重组损益                                               |           |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |           |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |           |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          |           |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                |           |    |

| 项目                                                                                      | 金额        | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |           |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |           |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |           |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |           |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |           |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |           |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      |           |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |           |    |
| 小计                                                                                      | 18,028.33 |    |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）                                                                 | 2,704.25  |    |
| 非经常性损益净额                                                                                | 15,324.08 |    |

## （二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 7.74          | 0.10   | 0.10   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.69          | 0.10   | 0.10   |

武汉新中德塑机股份有限公司

2019年8月13日