



宏业新材

NEEQ : 835258

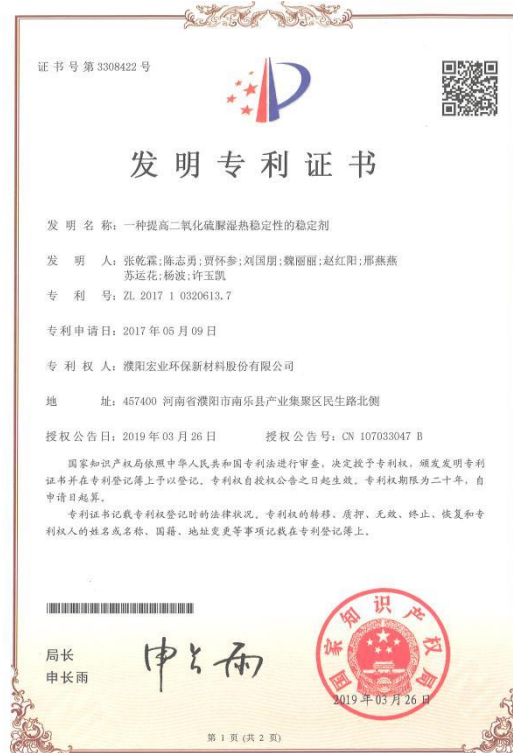
濮阳宏业环保新材料股份有限公司

(PUYANG HONGYE ENVIRONMENT PROTECTION NEW
MATERIALS CO.,LTD.)

半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



- 2019 年 2 月，公司获得发明专利“一种去除高岭土中铁的方法，”（ZL 201610603695.1）的专利授权。
- 2019 年 3 月，公司获得发明专利“一种去除高岭土中铁的方法，”（ZL 201710320613.7）的专利授权。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、宏业新材、股份公司	指	濮阳宏业环保新材料股份有限公司
宏业控股	指	宏业控股集团有限公司，宏业新材控股股东
《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》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所、山东和信	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	濮阳宏业环保新材料股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	濮阳宏业环保新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	濮阳宏业环保新材料股份有限公司董事会
监事会	指	濮阳宏业环保新材料股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
期末	指	2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

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

公司负责人李霄飞、主管会计工作负责人宋建德 及会计机构负责人（会计主管人员）姚凯媛
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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	第二届董事会第十一次会议决议 第二届监事会第三次会议决议 报告期内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。 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	濮阳宏业环保新材料股份有限公司
英文名称及缩写	PUYANGHONGYEENVIRONMENTPROTECTIONNEWMATERIALSCO.,LTD.
证券简称	宏业新材
证券代码	835258
法定代表人	李霄飞
办公地址	濮阳市南乐县产业集聚区民生路北侧

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	魏丽丽
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0393-7776679
传真	0393-8787877
电子邮箱	weill@hongyechem.com
公司网址	http://www.hongyechem.com
联系地址及邮政编码	濮阳市南乐县产业集聚区民生路北侧，457400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 12 月 26 日
挂牌时间	2016 年 1 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-26 化学原料和化学制品制造业-266 专用化学产品制造-2662 专项化学用品制造
主要产品与服务项目	公司专业从事二氧化硫脲和过碳酸钠的研发、生产和销售，同时经营练白剂等产品。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	80,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宏业控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈志勇

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	91410000795742250X	否
注册地址	南乐县产业集聚区民生路北侧	否
注册资本（元）	80,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
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	175,359,355.85	150,878,948.08	16.23%
毛利率%	24.10%	18.76%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	10,483,908.32	7,142,050.84	46.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,033,365.35	7,005,999.39	43.21%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.01%	4.57%	—
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）	5.75%	4.49%	—
基本每股收益	0.13	0.09	46.79%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	249,810,714.08	231,144,637.66	8.08%
负债总计	69,455,237.59	62,026,522.96	11.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	180,355,476.49	169,118,114.70	6.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.25	2.11	6.64%
资产负债率%（母公司）	25.68%	25.46%	—
资产负债率%（合并）	27.80%	26.83%	—
流动比率	1.76	1.56	—
利息保障倍数	21.80	9.03	—

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	17,023,253.79	8,641,728.65	96.99%
应收账款周转率	6.49	6.08	—
存货周转率	6.97	5.25	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.08%	3.78%	—

营业收入增长率%	16.23%	32.52%	—
净利润增长率%	46.79%	-1.44%	—

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	80,000,000	80,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	594,474.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,424.41
非经常性损益合计	530,050.55
所得税影响数	79,507.58
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	450,542.97

七、补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主营业务为环保型新材料二氧化硫脲和过碳酸钠的研发、生产、销售及应用服务等业务。公司所属行业为化学原料和化学制品制造业；公司是二氧化硫脲和过碳酸钠行业标准的主要起草单位，公司产品技术处于行业领先地位，产品主要应用于造纸、印染、日化洗涤、医疗增氧、水产养殖、高岭土漂白等诸多领域。公司的客户类型是应用于造纸、印染、日化洗涤的国内外大型企业客户和经销商，截至报告期末，公司拥有二氧化硫脲和过碳酸钠相关专利 27 项，其中包括发明专利 13 项，实用新型专利 14 项公司。

1、销售模式

公司的销售分为直销和经销两种模式。对于采取自主采购模式的国内外大型企业客户，公司采取直销的方式；对于采取采购外包模式的企业及其他销售较为分散的区域，公司通过与全球或区域经销商建立长期稳定的合作关系，采取经销模式，实现全球销售。

公司两类销售模式具有较强的互补性，对市场拓展和客户维护具有较好的效果。

2、研发模式

公司坚持创新带动业务增长的模式，通过自主创新、院校合作等多种方式不断进行技术创新和工艺设备改进。公司在发展过程中，与郑州大学、中国科学院过程工程研究所等多所知名大学和机构相互合作，形成产学研相结合的研发特色。

3、采购模式

公司根据业务订单确定采购计划，保持原辅材料的合理库存，有效控制原材料的资金占用；采购部根据月度生产计划并结合考虑库存情况从而确定月度采购计划，组织原材料的供应；为降低原材料采购风险，采购部门会根据市场情况和价格走势规律对采购数量适当调控；公司建立了完善的供应商管理体系与质量控制体系，对供应商均实施严格的评审考核；公司在选定合格供应商后，按照招投标程序并结合市场行情，与其签订采购合同。

4、生产模式

公司主要采取订单式生产，根据客户合作类型，首先与客户签订销售合同，按照客户要求由销售部门根据订单并结合产成品的库存情况，编制月度预测计划，经销售、生产等部门评审后，确定次月生产计划，再由生产部门安排组织生产。若计划订单变更，由销售部门提交计划调整通知单，经生产部门确认后，调整生产作业计划。

公司立足于环保新材料行业，不断改进产品质量，提升产品性能，依靠技术创新，降低生产成本，以在行业中保持核心竞争力，持续扩大市场占有率，公司的商业模式具有可持续性。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司根据年初制定的战略规划和经营计划，公司各项工作完成情况如下：

1、经营成果：

2019 年，公司逐渐适应新的环保形势，生产天数及产品产量均有较大提升，企业营业收入涨幅较大，原料价格与去年同期相比，有较大幅度的下降，导致利润增加。2019 年 1-6 月份，公司营业收入 175,359,355.85 元，同比上升 16.23%，净利润 10,483,908.32 元，同比上升 46.79%，母公司净利润

14,088,389.04 元, 同比增加 49.90%, 经营活动产生的现金流量净额为 17,023,253.79 元, 较好地完成了年初预期计划目标。

2、质量控制:

通过进一步全面质量管理的实施, 通过全流程的质量监控, 及过碳酸钠技术改造, 企业产品质量有了较大提升。

3、营销创新:

通过创新营销理念, 实行服务式、顾问式和专家式销售, 拓展新市场, 发展新客户; 并注重客户和市场的基础信息收集、更新和管理, 建立和完善了详实的数据库; 发掘新的市场机会、开发新的销售渠道, 并注重销售与生产的结合, 保持供、产、销平衡。通过以上措施, 公司产品销售额大幅提升。

4、安全环保:

2019 年公司在现有基础上进一步改善安全环保设施, 健全和完善安全环保制度, 主要管理人员签订了安全环保责任书, 强化安全环保管理。保证了三废的达标排放。严格安全生产管理, 全年没有出现较大安全事故。

三、 风险与价值

(一) 市场竞争加剧的风险

过碳酸钠作为优良的氧系漂白助剂, 已在欧美、日本等发达国家和地区得到广泛使用, 并在新兴市场国家得到较快推广。良好的市场前景将吸引新的竞争者进入, 原有竞争对手也将加强竞争手段, 从而导致行业竞争加剧。市场竞争加剧将可能导致公司市场份额下降, 以及产品价格的下滑, 从而对公司盈利造成不利影响。

应对措施: 公司将持续巩固传统业务, 重点完善业务布局; 其次, 公司将加强对业务人员的管理和培训, 提高公司服务水平和管理水平, 从而提升公司在细分市场的竞争地位。

(二) 持续创新能力不足风险

过碳酸钠主要作为新型洗涤助剂广泛应用于日化领域, 下游日化客户对产品品质要求较高。过碳酸钠产品品质的提高需要通过持续的配方改进、工艺革新和流程优化等途径实现。近年来, 公司经过持续研发投入, 对传统生产工艺、技术进行多项突破性的技术创新改进, 公司产品质量和稳定性达到了行业领先水平, 同时, 综合生产成本保持在较低的水平。技术创新优势是公司核心竞争力的重要体现。如果公司未来不能保证持续的研发投入, 导致持续创新能力不足, 则可能因技术陈旧、工艺落后而导致产品质量不再具备优势, 从而对公司业绩的成长性造成不利影响。

应对措施: 鼓励研发人员强化研发能力和创新能力, 进一步整合公司现有研发、营销等资源, 全方位满足客户多元化的需求, 公司在保持自身核心竞争力的同时, 并且持续创新, 扩张国内、国外市场, 增强盈利能力。

(三) 技术泄密风险

技术创新是公司的核心竞争优势, 公司的技术创新成果极大地提升了产品品质, 扩大了产品适用性, 降低了生产成本, 并减少了对环境的影响, 进一步确立了公司在过碳酸钠市场领域的优势地位。尽管公司对相关技术已采取了严格的保护措施, 先后取得了 27 项专利, 但公司技术仍存在泄密风险。一旦技术泄密, 将对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施: 公司通过与研发人员签订《禁业竞止》、《保密协议》等方式, 并且强化流程管理以加强保密措施的有效性。并且, 公司十分重视技术研发人员对公司创新的作用, 未来拟对技术研发人员采用各种形式的激励, 以保证人员的稳定。

(四) 应收款项发生坏账的风险

报告期内, 公司应收账款总额较大, 占流动资产的比重较高, 报告期末应收账款计提坏账前金额为 31,583,154.01 元, 占流动资产比例为 26.33%。虽然公司应收账款账龄 99.08%以上的在一年以内, 但公

司应收账款前五名的总比达到 30.68%，集中度较高，若发生坏账，将对公司的财务状况和经营成果产生不利影响。

应对措施：公司在积极扩大市场、提升业绩的同时，将不断完善销售管理制度及应收款项管理制度，不断加强信用审批和应收款项催收工作，进一步减小发生坏账的可能性，提升公司应收账款的周转能力。

（五）税收优惠政策变动风险

本公司为国家高新技术企业，报告期内享受按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税的待遇。如果国家就针对高新技术企业实施的税收优惠政策发生变化，可能恢复执行 25% 的所得税税率，这将给公司未来的税负及经营成果带来一定的不利影响。公司同时享受研发费用税前加计扣除和出口业务增值税按“免、抵、退”税管理办法，如果未来国家在该等税收优惠政策方面发生变化或者企业不再符合享受优惠的相关条件，也将给企业的税负及经营成果带来一定的影响。

应对措施：公司在充分利用目前享受的税收优惠政策的同时，在不断加快公司自身的发展速度，扩大收入规模，同时优化控制生产经营的成本费用，增强盈公司自身的利能力。公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》及“免、抵、退”税管理办法等相关的规定，以满足享受各项税收优惠政策的规定。

（六）控股股东和实际控制人的不当控制风险

公司存在控股股东或实际控制人不当控制风险。公司控股股东为宏业控股，实际控制人为陈志勇，陈志勇通过宏业控股间接控制公司 54.37% 的股权，对公司经营决策可施予重大影响。若陈志勇利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司已建立完善的三会议事程序，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》等治理细则，“三会”及相关管理人员的权责通过一系列制度得到明确，以监督其按规定切实履行职责，保证公司及公司其他股东利益不受侵害。

（七）汇率变动带来的风险

报告期内，公司的主要产品对外出口，出口业务主要通过美元和欧元进行结算，人民币对美元和欧元的汇率发生变化会给公司带来一定的影响。报告期内，人民币对美元和欧元的汇率波动较大，如果未来汇率继续大幅波动，将对公司经营业绩产生不利影响。应对措施：为了应对汇率带来的风险，提高自身控制汇率的风险能力，公司正筹划利用银行或其他金融机构提供的金融工具来规避风险，如远期结售汇、远期合同套期保值、货币期货套期保值、货币期权套期保值、货币掉期等。

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

报告期内，公司在大力发展企业的同时，积极承担和履行社会责任，主要包括：诚信经营，自觉履行纳税义务，积极参与国家脱贫攻坚战略，参与南乐县“百企帮千村”扶贫活动。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

(不超过净资产 10%的, 基础层公司可免披此节以下内容, 创新层公司必须披露) 单位: 元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
宏业生物科技股份有限公司	20,000,000	0	2018/6/19	2019/6/19	保证	连带	已事前及时履行	是
宏业生物科技股份有限公司	20,000,000	20,000,000	2018/12/5	2019/12/5	抵押	连带	已事前及时履行	是
濮阳宏业树	15,000,000	15,000,000	2019/6/18	2020/6/17	保证	连带	已事前	是

脂材料科技 有限公司							及时履 行	
总计	55,000,000	35,000,000	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	35,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	35,000,000
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5850000.00	554,570.58
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	160,000.00	154,934.69

以上日常性关联交易已于 2019 年 2 月通过了公司第二届董事会第五次会议、2019 年第二次临时股东大会审议。具体内容详见公司于 2019 年 2 月 14 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《濮阳宏业环保新材料股份有限公司关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-006）。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要 决策程序	临时公告披露 时间	临时公告编号
宏业生物科技股份有限公司	关联方为公司 提供担保	29,000,000	已事前及时履 行	2019 年 1 月 8 日	2019-002
陈志勇	关联方为公司 提供担保	29,000,000	已事前及时履 行	2019 年 1 月 8 日	2019-002
宏业生物科技股份有限公司	为关联方提供 担保	20,000,000	已事前及时履 行	2018 年 6 月 11 日	2018-018
宏业生物科技股份有限公司	为关联方提供 担保	20,000,000	已事前及时履 行	2018 年 11 月 28 日	2018-035

濮阳宏业树脂材料 科技有限公司	为关联方提供 担保	20,000,000	已事前及时履 行	2019年5月16 日	2019-021
--------------------	--------------	------------	-------------	----------------	----------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方为公司贷款提供担保，为公司纯受益行为，公司无需向关联方支付任何费用，属于关联方对公司发展的支持行为；公司对外提供担保，被担保人生物科技、宏业树脂经营状况良好、资产负债结构合理，有能力偿还到期债务。宏业生物科技为公司贷款提供过担保，公司董事会在考虑双方长期合作、风险可控的情况下同意上述担保，该关联交易不会导致公司控股股东或实际控制人发生变动。未对公司正常生产经营活动造成影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(四) 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	2015/9/1	—	挂牌时，针对对外担保事项的承诺	关联担保事项风险由实际控制人及控股股东承担	控股股东宏业控股和实际控制人陈志勇就宏业新材向宏业控股集团有限公司控股子公司宏业生物科技股份有限公司提供的全部担保事宜可能发生的潜在损失做了相关承诺，承诺由其承担相关风险；	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/1	—	挂牌时，针对关联交易事项的承诺	承诺规范关联交易	公司股东、董事、监事和高级管理人员均签署了规范关联交易的承诺函，并承担相关责任。	正在履行中
其他股东	2015/9/1	—	挂牌时，针对关联交易事项的承诺	承诺规范关联交易	公司股东、董事、监事和高级管理人员均签署了规范关联交易的承诺函，并承担相关责任。	正在履行中
董监高	2015/9/1	—	挂牌时，针对关联交易事项的承诺	承诺规范关联交易	公司股东、董事、监事和高级管理人员均签署了规范关联交易的承诺函，并承担相	正在履行中

实际控制人或控股股东	2015/9/1	-	挂牌时，针对资金占用事项的承诺	承诺避免资金占用	关责任。 公司挂牌时，控股股东宏业控股和实际控制人陈志勇出具了《关于规范与濮阳宏业环保新材料股份有限公司资金往来的承诺函》，承诺避免发生资金占用事项；	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/1	-	挂牌时，针对同业竞争事项的承诺	承诺避免同业竞争	公司挂牌时，控股股东宏业控股和实际控制人陈志勇出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺避免发生同业竞争事项。	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、控股股东宏业控股和实际控制人陈志勇就宏业新材向宏业控股集团有限公司控股子公司宏业生物科技股份有限公司提供的全部担保事宜可能发生的潜在损失做了相关承诺，承诺由其承担相关风险；
- 2、公司股东、董事、监事和高级管理人员均签署了规范关联交易的承诺函，并承担相关责任。
- 3、公司挂牌时，控股股东宏业控股和实际控制人陈志勇出具了《关于规范与濮阳宏业环保新材料股份有限公司资金往来的承诺函》，承诺避免发生资金占用事项；
- 4、公司挂牌时，控股股东宏业控股和实际控制人陈志勇出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺避免发生同业竞争事项。

上述相关承诺的详细内容参见公司披露的《公开转让说明书》，截至报告期末，以上承诺仍在履行过程中，未有违背相关承诺的事项出现。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	35,925,758.55	14.39%	为自身及关联方银行贷款提供抵押担保
土地使用权	抵押	7,758,390.67	3.11%	为自身及关联方银行贷款提供抵押担保
合计	-	43,684,149.22	17.50%	-

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	73,600,000	92.00%	800,000	74,400,000	93.00%
	其中：控股股东、实际控制人	47,000,000	58.75%	0	47,000,000	58.75%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,400,000	8.00%	-800,000	5,600,000	7.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		80,000,000	-	0	80,000,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宏业控股集团有限公司	47,000,000	0	47,000,000	58.75%	0	47,000,000
2	香港鸿志科技发展有限公司	20,000,000	0	20,000,000	25.00%	0	20,000,000
3	上海缪总投资管理中心(有限合伙)	8,000,000	0	8,000,000	10.00%	5,600,000	2,400,000
4	濮阳通盛商贸有限公司	3,500,000	0	3,500,000	4.375%	0	3,500,000
5	王永军	1,025,000	475,000	1,500,000	1.875%	0	1,500,000
合计		79,525,000	475,000	80,000,000	100%	5,600,000	74,400,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							
宏业控股集团有限公司持有香港鸿志科技发展有限公司 100%的股权。							

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

公司控股股东为宏业控股集团有限公司，成立时间为2011年12月29日，注册资本为46,000万元，统一社会信用代码为9141090058858179XQ，法定代表人为陈玮，注册地址为濮阳市高新路与华丰路交叉口西50米，股东结构为：陈志勇持股63.2%、烟殿先持股12.8%，李林杰持股20%，吴通达持股4%；经营范围为销售：机电机械设备（不含小汽车）、仪器仪表、五金建材、纺织品、小百货、工艺品、农副产品、化肥、化工产品及原料（不含危险品）。批发（无仓储，仅限票面经营）：第3类第1项2-甲基呋喃，第2项甲醇，第3项糠醛；第5类第1项过（二）碳酸钠；第6类第1项2-呋喃甲醇、硫脲（凭有效许可经营）。生物科技研发；新材料研发；房地产开发与经营；从事货物与技术的进出口业务。

报告期内公司的控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为陈志勇，男，1968年03月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，获EMBA硕士学位，教授级高级工程师，郑州大学兼职教授，第二批国家“万人计划”科技创新领军人才。1990年任吉乐化工集团技术员，1993年10月任南乐县造纸厂厂长，1996年2月任濮阳市吉乐精细化工有限公司董事长兼总经理，1998年3月任南乐县宏业化工厂厂长，1999年6月任南乐县宏业化工有限公司董事长兼总经理，2005年任河南宏业化工有限公司董事长兼总经理，2008年12月至2014年1月任宏业生化股份有限公司董事长兼总经理。2013年12月至今担任宏业控股集团有限公司董事长。2014年10月至2015年8月11日担任濮阳宏业汇龙化工有限公司董事长兼总经理。2015年8月至2017年6月，任公司董事长兼总经理，现任公司董事，同时还担任宏业控股集团有限公司董事长。

报告期内公司的实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李霄飞	董事长兼总经理	男	1985年10月	本科	2018/9/7-2021/9/6	是
陈志勇	董事	男	1968年3月	硕士	2018/9/7-2021/9/6	是
周星奎	董事	男	1969年11月	中专	2018/9/7-2021/9/6	是
张洁	董事	男	1971年8月	本科	2018/9/7-2021/9/6	否
宋建德	董事兼财务负责人	男	1969年10月	专科	2018/9/7-2021/9/6	是
吴国强	监事会主席	男	1962年9月	高中	2018/9/7-2021/9/6	否
崔肖雅	监事	女	1966年2月	本科	2018/9/7-2021/9/6	否
石敬法	监事	男	1963年7月	-	2018/9/7-2021/9/6	是
张晓敏	副总经理	女	1985年8月	专科	2018/9/7-2021/9/6	是
魏丽丽	董事会秘书	女	1986年11月	本科	2018/9/7-2021/9/6	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:

实际控制人陈志勇、董事兼财务负责人宋建德分别为控股股东的董事长、监事。

(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
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
生产人员	105	116
技术人员	58	55
销售人员	13	7
行政管理人员	18	16
员工总计	194	194

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	31	29
专科	54	57
专科以下	107	105
员工总计	194	194

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：

1、薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同》，按照国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金，提供安家借款政策。

2、人员培训

公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才教育制度及流程，全面加强员工的培训。

3、需公司承担费用的离退休职工人数情况

报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

(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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、二、（一）1	32,761,843.62	19,072,209.66
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	八、二、（一）2	50,393,885.46	40,287,846.62
其中：应收票据	八、二、（一）2	20,508,824.00	19,377,000.46
应收账款	八、二、（一）2	29,885,061.46	20,910,846.16
应收款项融资			-
预付款项	八、二、（一）3	14,367,046.97	11,023,432.76
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、二、（一）4	94,003.76	54,502.29
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			-
存货	八、二、（一）5	19,376,255.28	18,808,180.91
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	八、二、（一）6	2,940,208.73	5,018,561.12
流动资产合计		119,933,243.82	94,264,733.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	八、二、（一）7	118,146,935.33	124,487,740.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	八、二、（一）8	11,144,619.59	11,146,607.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、二、（一）9	206,498.96	458,071.28
递延所得税资产	八、二、（一）10	379,416.38	374,060.68
其他非流动资产	八、二、（一）11		413,424.98
非流动资产合计		129,877,470.26	136,879,904.30
资产总计		249,810,714.08	231,144,637.66
流动负债：			
短期借款	八、二、（一）12	30,482,000.00	30,000,000.00
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	八、二、（一）13	17,757,364.73	11,364,088.17
其中：应付票据			
应付账款	八、二、（一）13	17,757,364.73	11,364,088.17
预收款项	八、二、（一）14	12,300,094.24	12,608,044.72
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	八、二、（一）15	2,384,299.93	1,601,553.47
应交税费	八、二、（一）16	3,905,091.15	1,516,723.73
其他应付款	八、二、（一）17	1,170,345.59	3,365,595.96
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			
流动负债合计		67,999,195.64	60,456,006.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	八、二、（一）18	1,456,041.95	1,570,516.91
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,456,041.95	1,570,516.91
负债合计		69,455,237.59	62,026,522.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、二、（一）19	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、二、（一）20	16,968,504.01	16,968,504.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	八、二、（一）21	10,345,966.30	9,592,512.83
盈余公积	八、二、（一）22	6,732,688.06	6,732,688.06
一般风险准备			
未分配利润	八、二、（一）23	66,308,318.12	55,824,409.80
归属于母公司所有者权益合计		180,355,476.49	169,118,114.70
少数股东权益			
所有者权益合计		180,355,476.49	169,118,114.70
负债和所有者权益总计		249,810,714.08	231,144,637.66

法定代表人：李霄飞 主管会计工作负责人：宋建德 会计机构负责人：姚凯媛

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		32,444,013.86	18,070,980.31
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	八、二、（八） 1	17,038,824.00	19,377,000.46
应收账款	八、二、（八） 1	29,636,802.18	20,399,991.03
应收款项融资			
预付款项		14,100,013.82	10,123,182.76
其他应收款	八、二、（八） 2	14,475,169.94	12,746,849.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		19,306,411.44	18,759,603.65
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		1,604,079.06	3,427,425.20
流动资产合计		128,605,314.30	102,905,032.85
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	八、二、（八） 3	59,358,800.00	59,358,800.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		61,324,394.84	65,822,946.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,971,896.27	4,026,047.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		455,974.83	550,314.45
递延所得税资产		215,400.59	191,015.43

其他非流动资产			413,424.98
非流动资产合计		125,326,466.53	130,362,549.35
资产总计		253,931,780.83	233,267,582.20
流动负债：			
短期借款		29,000,000.00	30,000,000.00
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		16,622,562.73	11,305,936.47
预收款项		12,048,487.92	11,391,510.03
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,210,893.06	1,073,367.12
应交税费		2,743,414.21	710,489.85
其他应付款		1,120,641.09	3,327,864.46
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		63,745,999.01	57,809,167.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,456,041.95	1,570,516.91
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,456,041.95	1,570,516.91
负债合计		65,202,040.96	59,379,684.84
所有者权益：			
股本		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,968,504.01	16,968,504.01

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		10,345,966.30	9,592,512.83
盈余公积		6,732,688.06	6,732,688.06
一般风险准备			
未分配利润		74,682,581.50	60,594,192.46
所有者权益合计		188,729,739.87	173,887,897.36
负债和所有者权益合计		253,931,780.83	233,267,582.20

法定代表人：李霄飞 主管会计工作负责人：宋建德 会计机构负责人：姚凯媛

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		175,359,355.85	150,878,948.08
其中：营业收入	八、二、 (一) 24	175,359,355.85	150,878,948.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		162,859,283.95	143,146,707.61
其中：营业成本	八、二、 (一) 24	133,092,910.40	122,577,199.13
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	八、二、 (一) 25	1,389,804.19	915,932.78
销售费用	八、二、 (一) 26	12,364,999.40	7,246,258.13
管理费用	八、二、 (一) 27	6,661,301.52	5,109,836.64
研发费用	八、二、 (一) 28	8,323,813.73	5,661,456.98
财务费用	八、二、 (一) 29	913,152.42	733,652.39

其中：利息费用		626,594.02	1,028,275.00
利息收入		9,899.82	2,886.58
信用减值损失	一、八、二、 (一) 30	113,302.29	
资产减值损失	八、二、 (一) 30		902,371.56
加：其他收益	八、二、 (一) 31	544,474.96	114,474.96
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）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,044,546.86	7,846,715.43
加：营业外收入	八、二、 (一) 32	94,385.21	200,553.86
减：营业外支出	八、二、 (一) 33	108,809.62	19,151.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,030,122.45	8,028,117.36
减：所得税费用	八、二、 (一) 34	2,546,214.13	886,066.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,483,908.32	7,142,050.84
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）		10,483,908.32	7,142,050.84
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		10,483,908.32	7,142,050.84
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,483,908.32	7,142,050.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,483,908.32	7,142,050.84
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.09

法定代表人：李霄飞 主管会计工作负责人：宋建德

会计机构负责人：姚凯媛

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八、二、 (八) 4	171,274,195.26	144,098,373.76
减：营业成本	八、二、 (八) 4	132,326,482.25	117,108,328.24
税金及附加		971,367.58	899,636.06
销售费用		10,664,339.49	6,171,704.19
管理费用		2,382,183.47	2,536,218.34
研发费用		7,903,243.49	5,661,456.98
财务费用		836,793.22	912,543.50
其中：利息费用		605,999.67	1,244,157.83
利息收入		8,009.29	328,914.33
加：其他收益		544,474.96	114,474.96
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-162,567.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-792,205.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,571,692.99	10,130,755.62
加：营业外收入		93,518.21	199,345.06
减：营业外支出		65,100.00	19,151.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,600,111.20	10,310,948.75
减：所得税费用		2,511,722.16	912,240.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,088,389.04	9,398,708.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,088,389.04	9,398,708.09
（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		14,088,389.04	9,398,708.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		0.18	0.12

法定代表人：李霄飞 主管会计工作负责人：宋建德

会计机构负责人：姚凯媛

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		175,904,059.66	130,422,406.89
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		8,013,977.14	4,230,784.35
收到其他与经营活动有关的现金	八、二、 (八) 35 (1)	3,838,187.29	752,517.17
经营活动现金流入小计		187,756,224.09	135,405,708.41
购买商品、接受劳务支付的现金		144,857,647.61	113,175,159.19
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		7,158,103.83	4,979,633.37
支付的各项税费		2,228,560.65	2,277,512.12
支付其他与经营活动有关的现金	八、二、 (八) 35 (2)	16,488,658.21	6,331,675.08
经营活动现金流出小计		170,732,970.30	126,763,979.76
经营活动产生的现金流量净额		17,023,253.79	8,641,728.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			50,890.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			50,890.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		457,370.77	896,842.92

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		457,370.77	896,842.92
投资活动产生的现金流量净额		-457,370.77	-845,952.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		31,142,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、二、 (八) 35 (3)	11,973.00	302,329.49
筹资活动现金流入小计		31,153,973.00	30,302,329.49
偿还债务支付的现金		30,660,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		626,594.02	1,028,275.00
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	八、二、 (八) 35 (4)	2,743,628.04	1,792,149.16
筹资活动现金流出小计		34,030,222.06	32,820,424.16
筹资活动产生的现金流量净额		-2,876,249.06	-2,518,094.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-530,915.58
五、现金及现金等价物净增加额		13,689,633.96	4,746,766.32
加：期初现金及现金等价物余额		19,072,209.66	6,121,012.15
六、期末现金及现金等价物余额		32,761,843.62	10,867,778.47

法定代表人：李霄飞 主管会计工作负责人：宋建德

会计机构负责人：姚凯媛

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		179,772,245.09	128,910,089.16
收到的税费返还		4,501,996.96	2,038,825.81
收到其他与经营活动有关的现金		3,835,476.46	702,524.78
经营活动现金流入小计		188,109,718.51	131,651,439.75
购买商品、接受劳务支付的现金		145,914,872.86	110,604,822.86
支付给职工以及为职工支付的现金		4,487,212.80	4,408,815.82
支付的各项税费		2,167,918.77	2,193,317.83

支付其他与经营活动有关的现金		14,548,240.23	5,821,312.37
经营活动现金流出小计		167,118,244.66	123,028,268.88
经营活动产生的现金流量净额		20,991,473.85	8,623,170.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			50,890.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			50,890.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,740.57	896,842.92
投资支付的现金			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		163,740.57	896,842.92
投资活动产生的现金流量净额		-163,740.57	-845,952.08
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		29,000,000.00	30,000,000.00
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		29,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		605,999.67	1,028,275.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,848,700.06	1,584,000.00
筹资活动现金流出小计		35,454,699.73	32,612,275.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,454,699.73	-2,612,275.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-326,552.40
五、现金及现金等价物净增加额		14,373,033.55	4,838,391.39
加：期初现金及现金等价物余额		18,070,980.31	5,646,951.75
六、期末现金及现金等价物余额		32,444,013.86	10,485,343.14

法定代表人：李霄飞 主管会计工作负责人：宋建德

会计机构负责人：姚凯媛

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

濮阳宏业环保新材料股份有限公司

2019 年 1-6 月财务报表附注（未经审计）

（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

（一）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

（1）货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	137,261.51	47,898.90
银行存款	32,622,981.46	19,022,712.53
其他货币资金	1,600.65	1,598.23
合计	32,761,843.62	19,072,209.66

（2）其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金及利息	1,600.65	1,598.23
合计	1,600.65	1,598.23

2、应收票据及应收账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,508,824.00	19,377,000.46
应收账款（净额）	29,885,061.46	20,910,846.16
合计	50,393,885.46	40,287,846.62

应收票据部分：

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,508,824.00	19,377,000.46
合计	20,508,824.00	19,377,000.46

（2）本期末公司无已质押的应收票据。

（3）本期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

（4）本期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

应收账款部分：

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,583,154.01	100.00	1,698,092.55	5.38	29,885,061.46
组合 1：合并范围内的关联方					
组合 2：账龄组合	31,583,154.01	100.00	1,698,092.55	5.38	29,885,061.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,583,154.01	100.00	1,698,092.55	5.38	29,885,061.46

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,497,715.45	100.00	1,586,869.29	7.05	20,910,846.16
组合 2：账龄组合	22,497,715.45	100.00	1,586,869.29	7.05	20,910,846.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	22,497,715.45	100.00	1,586,869.29	7.05	20,910,846.16

1) 本期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 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	31,294,085.83	1,564,704.29	5.00
1 至 2 年	162,866.58	16,286.66	10.00
2 至 3 年	13,000.00	3,900.00	30.00
3 年以上	113,201.60	113,201.60	100.00
合计	31,583,154.01	1,698,092.55	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 111,223.26 元；本报告期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 本期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 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	与本公司的关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
MERITACO.,LTD.	非关联方	3,019,583.67	9.56	150,979.18
EMONDISTICARETLTD	非关联方	2,010,389.15	6.37	100,519.46
虞城能臣家居用品有限公司	非关联方	1,917,457.50	6.07	95,872.88
ShawafGroupforIndustryandCommerceLtd	非关联方	1,751,259.18	5.54	87,562.96
SHSTRADTNG	非关联方	989,504.58	3.13	49,475.23
合计		9,688,194.08	30.68	484,409.71

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,496,619.08	93.94	11,004,752.76	99.83
1 至 2 年	253,992.94	1.77	18,680.00	0.17
2 至 3 年	141,219.36	0.98	-	
3 年以上	475,215.59	3.31	-	
合计	14,367,046.97	100.00	11,023,432.76	100.00

(2) 本期无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	与本公司的关系	期末余额	占预付款项总额的比例%
枣庄市永利化工有限公司	非关联方	3,701,711.33	25.77
濮阳艾鑫隆商贸有限公司	非关联方	3,375,738.06	23.50
濮阳市众鑫包装新材料有限公司	非关联方	1,646,241.00	11.46
南乐华润燃气有限公司	非关联方	633,352.36	4.41
定陶县信达化工产品销售有限公司 (山东长科化工有限公司)	非关联方	603,802.73	4.20
合计		9,960,845.48	69.34

4、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	94,003.76	54,502.29
合计	94,003.76	54,502.29

其他应收款部分：

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	98,951.33	100.00	4,947.57	5.00	94,003.76
组合 1：合并范围内的关联方					
组合 2：账龄组合	98,951.33	100.00	4,947.57	5.00	94,003.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	98,951.33	100.00	4,947.57	5.00	94,003.76

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,370.83	100.00	2,868.54	5.00	54,502.29
组合 2：账龄组合	57,370.83	100.00	2,868.54	5.00	54,502.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	57,370.83	100.00	2,868.54	5.00	54,502.29

1) 本期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

2) 本期末无单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	98,951.33	4,947.57	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
合计	98,951.33	4,947.57	

（2）本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 2,079.03 元；本报告期不存在收回或转回坏账准备金额。

（3）本报告期无实际核销的其他应收款。

（4）本期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（5）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款	98,951.33	57,370.83
合计	98,951.33	57,370.83

（6）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
代扣个人保险	代垫款	98,951.33	1 年以内	100.00	4,947.57
合计		98,951.33		100.00	4,947.57

5、存货

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	12,070,625.46	-	12,070,625.46	11,033,656.79		11,033,656.79
库存商品	7,305,629.82	-	7,305,629.82	7,774,524.12		7,774,524.12
合计	19,376,255.28	-	19,376,255.28	18,808,180.91		18,808,180.91

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,289,385.20	167,445.75
待认证进项税额	-	752,996.82
应收出口退税	1,082,444.41	1,423,984.15

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	20,537.21	2,674,134.40
留抵增值税	547,841.91	
合计	2,940,208.73	5,018,561.12

7、固定资产

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
固定资产	118,146,935.33	124,487,740.31
固定资产清理		
合计	118,146,935.33	124,487,740.31

固定资产部分：

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	111,355,355.31	127,291,603.34	2,640,109.00	2,378,618.06	243,665,685.71
2.本期增加金额	-	732,100.24	-	-	732,100.24
（1）购置	-	732,100.24	-	-	732,100.24
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	111,355,355.31	128,023,703.58	2,640,109.00	2,378,618.06	244,397,785.95
二、累计折旧				-	-
1.期初余额	36,270,478.31	78,831,731.87	2,209,741.95	1,865,993.27	119,177,945.40
2.本期增加金额	2,653,392.51	4,318,966.92	48,664.26	51,881.53	7,072,905.22
（1）计提	2,653,392.51	4,318,966.92	48,664.26	51,881.53	7,072,905.22
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	38,923,870.82	83,150,698.79	2,258,406.21	1,917,874.80	126,250,850.62
三、减值准备				-	-
1.期初余额				-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值				-	-
1.期末账面价值	72,431,484.49	44,873,004.79	381,702.79	460,743.26	118,146,935.33
2.期初账面价值	75,084,877.00	48,459,871.47	430,367.05	512,624.79	124,487,740.31

(2) 本期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本期末无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 本期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
门卫值班室	45,235.30	正在办理中
仓库	883,810.23	正在办理中
三号公寓楼	2,209,560.95	正在办理中
公寓楼	14,852,536.00	正在办理中
合计	17,991,142.48	

(6) 其他说明：固定资产抵押情况详见本附注“一、37 所有权或使用权受到限制的资产”。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	13,174,641.53	-	13,174,641.53
2.本期增加金额	-	138,695.51	138,695.51
(1) 购置	-	138,695.51	138,695.51
(2) 在建工程转入	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 企业合并减少	-	-	-
4.期末余额	13,174,641.53	138,695.51	13,313,337.04

项目	土地使用权	软件	合计
二、累计摊销			
1.期初余额	2,028,034.48		2,028,034.48
2.本期增加金额	135,077.84	5,605.13	140,682.97
(1) 计提	135,077.84	5,605.13	140,682.97
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 企业合并减少			
4.期末余额	2,163,112.32	5,605.13	2,168,717.45
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	11,011,529.21	133,090.38	11,144,619.59
2.期初账面价值	11,146,607.05	-	11,146,607.05

(2) 本期末无未办妥产权证书的无形资产。

(3) 其他说明：无形资产抵押情况详见本附注“（一）37”。

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
技术研发服务	458,071.28	-	251,572.32	-	206,498.96
合计	458,071.28	-	251,572.32	-	206,498.96

10、递延所得税资产

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	2,445,455.36	379,416.38	1,589,737.83	222,645.59
未实现内部交易损益			1,009,433.92	151,415.09
合计	2,445,455.36	379,416.38	2,599,171.75	374,060.68

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		413,424.98
预付工程款		
合计		413,424.98

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	29,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	1,482,000.00	
合计	30,482,000.00	30,000,000.00

(2) 本期末无已逾期未偿还的短期借款。

13、应付账款及应付票据

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	17,757,364.73	11,364,088.17
合计	17,757,364.73	11,364,088.17

应付账款部分：

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	12,451,644.77	9,079,160.19
应付设备、工程款	2,990,230.38	1,271,777.57
应付服务及其他款	2,315,489.58	1,013,150.41
合计	17,757,364.73	11,364,088.17

(2) 本期末无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	12,300,094.24	12,608,044.72

合计	12,300,094.24	12,608,044.72
----	---------------	---------------

(2) 本期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

15、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,601,553.47	8,819,501.76	8,036,755.30	2,384,299.93
离职后福利-设定提存计划		336,089.42	336,089.42	-
合计	1,601,553.47	9,155,591.18	8,372,844.72	2,384,299.93

(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	1,375,756.06	7,938,571.02	7,156,824.56	2,157,502.52
二、职工福利费		496,677.57	496,677.57	-
三、社会保险费		77,085.17	77,085.17	-
其中医疗保险费		58,511.76	58,511.76	-
工伤保险费		8,814.51	8,814.51	-
生育保险费		9,758.90	9,758.90	-
四、住房公积金		14,768.00	14,768.00	-
五、工会经费和职工教育经费	225,797.41	292,400.00	291,400.00	226,797.41
六、短期带薪缺勤		-	-	-
七、短期利润分享计划		-	-	-
八、辞退福利		-	-	-
九、其他		-	-	-
合计	1,601,553.47	8,819,501.76	8,036,755.30	2,384,299.93

(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
基本养老保险费		332,360.46	332,360.46	
失业保险		3,728.96	3,728.96	
合计		336,089.42	336,089.42	

16、 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	-	223,061.94

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	2,386,670.68	23,999.81
个人所得税	16,015.66	49,998.95
房产税	837,968.10	552,937.19
土地使用税	412,531.00	291,169.00
印花税	18,518.90	13,422.20
城市维护建设税	51,385.94	134,677.29
教育费附加	30,831.56	80,692.08
地方教育费附加	20,554.37	53,794.73
环境保护税	7,070.14	6,255.26
水资源税	123,544.80	85,777.20
代扣代缴企业所得税	-	938.08
合计	3,905,091.15	1,516,723.73

17、其他应付款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,170,345.59	3,365,595.96
合计	1,170,345.59	3,365,595.96

其他应付款部分：

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
暂借款	4,198.00	3,130,485.10
代垫社保、公积金	252,991.40	235,110.86
代收海运费	913,156.19	
合计	1,170,345.59	3,365,595.96

(2) 本期无账龄超过一年的重要其他应付款

18、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产业引导资金	1,570,516.91		114,474.96	1,456,041.95	政府补助资金
合计	1,570,516.91		114,474.96	1,456,041.95	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业引导资金	1,570,516.91		114,474.96		1,456,041.95	与资产相关
合计	1,570,516.91		114,474.96		1,456,041.95	

19、股本

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	
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00
合计	80,000,000.00						80,000,000.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	16,968,504.01			16,968,504.01
合计	16,968,504.01			16,968,504.01

21、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,592,512.83	1,740,000.00	986,546.53	10,345,966.30
合计	9,592,512.83	1,740,000.00	986,546.53	10,345,966.30

22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,732,688.06			6,732,688.06
合计	6,732,688.06			6,732,688.06

23、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	55,824,409.80	42,210,632.68
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	55,824,409.80	42,210,632.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,483,908.32	15,707,391.43
减：提取法定盈余公积		2,093,614.31
提取任意盈余公积		

项目	本期	上期
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	66,308,318.12	55,824,409.80

24、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,776,087.84	129,708,256.14	143,897,192.89	116,088,295.59
其他业务	3,583,268.01	3,384,654.26	6,981,755.19	6,488,903.54
合计	175,359,355.85	133,092,910.40	150,878,948.08	122,577,199.13

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	234,262.44	216,216.94
教育费附加	140,557.45	92,651.47
地方教育费附加	93,704.98	61,767.65
房产税	398,058.21	113,027.30
土地使用税	218,252.00	96,890.00
印花税	79,278.50	73,306.86
车船税	3,000.00	249,598.80
环境保护税	16,367.41	12,473.76
资源税	206,323.20	
合计	1,389,804.19	915,932.78

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	328,953.38	113,209.75
保险费用	-	11,149.26
公路运输费	9,705,397.60	6,576,654.94
装卸费	-	-
业务佣金	237,019.43	-

项目	本期发生额	上期发生额
港杂费	1,835,631.00	-
业务人员差旅费用	70,057.64	50,037.10
业务人员招待费	2,225.00	3,569.00
认证费	66,937.91	389,044.08
检测服务费	9,655.83	
展位费	91,134.72	
其他	17,986.89	102,594.00
合计	12,364,999.40	7,246,258.13

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,753,172.78	1,483,045.32
折旧摊销费	2,172,821.63	3,009,046.30
业务招待费	661,040.22	33,528.59
中介服务费	292,452.82	149,226.41
办公费	148,127.95	89,110.74
差旅费	38,174.64	11,755.82
车辆费用	252,402.37	181,473.23
财产保险	56,603.77	42,698.43
环保排污费	157,232.70	
其他	129,272.64	109,951.80
合计	6,661,301.52	5,109,836.64

28、研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人员人工	842,740.84	241,858.40
折旧与摊销	937,620.21	871,922.41
设计费	320,233.88	
其他费用	365,302.62	9,303.94
直接投入	5,857,916.18	4,538,372.23
合计	8,323,813.73	5,661,456.98

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	626,594.02	1,028,275.00
减：利息收入	9,899.82	2,886.58
汇兑损益	150,851.16	-530,915.58
手续费及其他	145,607.06	239,179.55
合计	913,152.42	733,652.39

30、资产减值损失及信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	113,302.29	902,371.56
合计	113,302.29	902,371.56

31、其他收益

(1) 其他收益明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	544,474.96	114,474.96	与收益相关
合计	544,474.96	114,474.96	

(2) 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业研发市级财政补助	430,000.00		与收益相关
二氧化硫脉水深度治理改造工程	114,474.96	114,474.96	与资产相关
合计	544,474.96	114,474.96	

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

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
与日常活动无关的政府补助	50,000.00	3,000.00	50,000.00
非流动资产毁损报废利得		50,890.84	
其他	44,385.21	146,663.02	44,385.21
合计	94,385.21	200,553.86	94,385.21

(2) 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
知识产权事业发展专项款	50,000.00	与收益相关
合计	50,000.00	

33、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
滞纳金	-	16,748.37	
对外捐赠	73,709.62	-	73,709.62
其他	35,100.00	2,403.56	35,100.00
合计	108,809.62	19,151.93	108,809.62

34、 所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税	2,551,569.83	1,032,438.82
递延所得税费用	-5,355.70	-146,372.30
合计	2,546,214.13	886,066.52

（2）会计利润到所得税的调整

项目	本期发生额
利润总额	13,030,122.45
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,954,518.37
子公司适用不同税率的影响	315,324.29
调整以前期间所得税的影响	14,068.27
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,721.34
研发费用加计扣除对所得税的影响	-
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	15,814.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	151,767.56
所得税费用	2,546,214.13

35、 现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	638,860.17	3,000.00
利息收入	9,853.12	2,886.58
保证金解付	-	449,926.95
保险赔付款		130,043.96
代收海运费	3,189,474.00	-
其他	-	166,659.68
合计	3,838,187.29	752,517.17

(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
费用支出	13,874,671.16	7,989,915.17
代付海运费	2,276,317.81	-
其他	337,669.24	-1,658,240.09
合计	16,488,658.21	6,331,675.08

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的暂借款	11,973.00	302,329.49
合计	11,973.00	302,329.49

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还暂借款项	2,743,628.04	1,792,149.16
合计	2,743,628.04	1,792,149.16

36、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,483,908.32	7,142,050.84
加: 信用减值准备	113,302.29	
加: 资产减值准备		902,371.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,072,905.22	8,241,413.54
无形资产摊销	140,682.97	135,077.84
长期待摊费用摊销	251,572.32	90,344.00

补充资料	本期金额	上期金额
待摊费用的减少（增加以“—”号填列）		
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）	626,594.02	1,559,190.58
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）	-5,355.70	-146,372.30
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）	-568,074.37	-6,564,966.86
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-7,418,194.03	-3,826,916.74
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	6,325,912.75	573,496.67
其他		536,039.52
经营活动产生的现金流量净额	17,023,253.79	8,641,728.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	32,761,843.62	10,867,778.47
减：现金的期初余额	19,072,209.66	6,121,012.15
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	13,689,633.96	4,746,766.32

37、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面金额	受限原因
房屋建筑物	35,925,758.55	为自身及关联方银行贷款提供抵押担保
土地使用权	7,758,390.67	为自身及关联方银行贷款提供抵押担保
合计	43,684,149.22	

（二）合并范围的变更

无

（三）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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
濮阳宏业新材料科技有限公司	濮阳	濮阳	从事货物与技术的进出口业务；销售：五金、化工产品及原料；新材料的研发；批发：甲基呋喃，甲醇，糠醛，过碳酸钠、双氧水，糠醇、硫脲。	100.00		100.00	设立
濮阳宏业环保技术研究院有限公司	濮阳	濮阳	从事新材料技术等的开发推广服务；货物与技术的进出口业务；批发零售：环保设备、化工产品；出租办公用房。	100.00		100.00	购买
濮阳绿洁新材料科技有限公司	濮阳	濮阳	洗涤日化用品销售	尚未出资		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因：对濮阳绿洁新材料科技有限公司未实际出资，但拥有实际控制权，表决权比例为 100%。

（四）关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宏业控股集团有限公司	河南濮阳	销售、批发、研发等	46,000.00 万元	58.75	58.75

本公司最终控制方是自然人陈志勇。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见财务报表附注“三、1”。

3、其他主要关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	宏业生物科技股份有限公司	受同一控制人控制
2	濮阳森达商贸有限公司	陈志宽持有 40%股权并担任监事
3	濮阳宏业生物质能源有限公司	宏业生物科技股份有限公司持有 100%的股权
4	濮阳宏业高新科技发展有限公司	宏业生物科技股份有限公司持有 100%的股权

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
5	郑州瑞拉勃商贸有限公司	实际控制人陈志勇持有 100%股权，与本公司有业务往来
6	香港鸿志科技发展有限公司	持有本公司 25%股份
7	上海缪总投资管理中心（有限合伙）	持有本公司 10%股份
8	濮阳宏业生物基材料有限公司	宏业生物科技股份有限公司持有 100%的股权
9	濮阳宏业树脂材料科技有限公司	控股股东持有 100%的股权
10	濮阳宏业能源有限公司	控股股东持有 100%的股权
11	南乐宏佳实业有限公司	控股股东持有 100%的股权
12	濮阳宏业热力供应有限公司	控股股东持有 100%的股权
13	上海卡乔化工科技有限公司	控股股东持有 40%的股权
14	上海励志化工科技有限公司	控股股东持有 100%的股权
15	陈志勇	持有控股股东 64.92%的股权，本公司董事
16	宋建德	本公司董事，财务负责人
17	张洁	本公司董事
18	李霄飞	本公司董事长,董事,总经理
19	周星奎	本公司董事
20	李林杰	持有控股股东 17.83%的股权
21	烟殿先	持有控股股东 13.15%的股权、控股股东董事
22	陈玮	控股股东的法定代表人、总经理、副董事长
23	吴通达	持有控股股东 4.11%的股权、控股股东董事

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

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
宏业生物科技股份有限公司濮阳分公司	采购设备	154934.69	160000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州瑞拉勃商贸有限公司	疏脲	271,551.72	
宏业生物科技股份有限公司濮阳分公司	技术服务	283,018.86	

（2）关联担保情况

1）本公司作为被担保方

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
宏业生物科技股份有限公司	30,000,000.00	2019/3/27	2020/3/27	否
陈志勇	30,000,000.00	2019/3/27	2020/3/27	否

注：2019年3月27日，本公司与中国银行股份有限公司濮阳中原油田支行签订了合同编号为2019年PYHYZ7131字001号的流动资金借款合同，借款金额人民币2900万元。宏业生物科技股份有限公司及本公司的实际控制人陈志勇为该笔借款提供最高额信用保证。截至2019年6月30日，该笔保证事项正在履行中。

2) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宏业生物科技股份有限公司	20,000,000.00	2018/12/5	2019/12/5	否
濮阳宏业树脂材料科技有限公司	15,000,000.00	2019/6/18	2019/6/17	否

注1：2018年12月5日，本公司与郑州银行股份有限公司濮阳分行签订了合同编号为郑银抵字第07120181210000055号的抵押担保合同，以本公司拥有的编号为豫（2016）南乐县不动产权第0000045号的房地产作为抵押，为宏业生物科技股份有限公司与该银行签订的合同编号为承字第02120181210000403号的银行承兑担保协议书提供担保，担保金额为人民币2000万元。截至2019年6月30日该笔担保事项正在履行中。

注2：2019年6月18日，本公司与中原银行股份有限公司濮阳分行签订了合同编号为中原银（濮阳）保字第2018第030293-3号的保证合同，保证标的为濮阳宏业树脂材料科技有限公司与该银行签订的合同编号为中原银（濮阳）流贷字第2019第030293号的流动资金借款合同，保证金额为人民币1500万元。截至2019年6月30日该笔担保事项正在履行中。

（4）关联方资金拆借

1) 报告期内无向关联方拆出资金

2) 报告期内向关联方拆入资金

（3）本报告期无关联方资产转让、债务重组情况。

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

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	郑州瑞拉勃商贸有限公司	315,000.00	15,750.00		
应收账款	宏业生物科技股份有限公司 濮阳分公司	300,000.00	15,000.00		

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	宏业生物科技股份有限公司	7,000.00	7,000.00
应付账款	宏业生物科技股份有限公司濮阳分公司	160,000.00	

（五）承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司存在的重大承诺如下：

2018 年 12 月 5 日，本公司与郑州银行股份有限公司濮阳分行签订了合同编号为郑银抵字第 07120181210000055 号的抵押担保合同，以本公司拥有的编号为豫（2016）南乐县不动产权第 0000045 号的房地产作为抵押，为宏业生物科技股份有限公司与该银行签订的合同编号为承字第 02120181210000403 号的银行承兑担保协议书提供担保，担保金额为人民币 2000 万元。截至 2019 年 6 月 30 日该笔担保事项正在履行中。

2019 年 6 月 18 日，本公司与中原银行股份有限公司濮阳分行签订了合同编号为中原银（濮阳）保字第 2018 第 030293-3 号的保证合同，保证标的为濮阳宏业树脂材料科技有限公司与该银行签订的合同编号为中原银（濮阳）流贷字第 2019 第 030293 号的流动资金借款合同，保证金额为人民币 1500 万元。截至 2019 年 6 月 30 日该笔担保事项正在履行中。

（六）资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（七）其他重要事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要说明的其他重要事项。

（八）母公司财务报表重要项目注释

1、应收票据及应收账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	17,038,824.00	19,377,000.46
应收账款（净额）	29,636,802.18	20,399,991.03

项目	期末余额	期初余额
合计	46,675,626.18	39,776,991.49

应收票据部分：

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,038,824.00	19,377,000.46
合计	17,038,824.00	19,377,000.46

(2) 本期末公司无已质押的应收票据。

(3) 本期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 本期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

应收账款部分：

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,072,419.50	100.00	1,435,617.32	4.62	29,636,802.18
组合 1：合并范围内关联方	4,719,893.57	15.19		-	4,719,893.57
组合 2：账龄组合	26,352,525.93	84.81	1,435,617.32	5.45	24,916,908.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				-	
合计	31,072,419.50	100.00	1,435,617.32	4.62	29,636,802.18

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,673,427.24	100.00	1,273,436.21	5.88	20,399,991.03
组合 1：合并范围内关联方	5,066,408.92	23.38			5,066,408.92
组合 2：账龄组合	16,607,018.32	76.62	1,273,436.21	7.67	15,333,582.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	21,673,427.24	100.00	1,273,436.21	5.88	20,399,991.03

1) 本期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 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	26,082,334.32	1,304,116.72	5.00
1 至 2 年	143,990.01	14,399.00	10.00
2 至 3 年	13,000.00	3,900.00	30.00
3 年以上	113,201.60	113,201.60	100.00
合计	26,352,525.93	1,435,617.32	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 162,181.11 元；本报告期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 本期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 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	与本公司的关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
MERITA	非关联方	3,019,583.67	9.72	150,979.18
虞城能臣家居用品有限公司	非关联方	1,917,457.50	6.17	95,872.88
SHAWAF	非关联方	1,094,178.03	3.52	54,708.90
SHSTRADTNG	非关联方	989,504.58	3.18	49,475.23
阜阳市恒阳化工贸易有限公司	非关联方	898,823.30	2.89	44,941.17
合计		7,919,547.08	25.48	395,977.35

2、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,475,169.94	12,746,849.44
合计	14,475,169.94	12,746,849.44

其他应收款部分：

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,475,556.56	100.00	386.62	0.00	14,475,169.94
组合 1：合并范围内关联方	14,467,824.08	99.95		-	14,467,824.08
组合 2：账龄组合	7,732.48	0.05	386.62	5.00	7,345.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				-	-
合计	14,475,556.56	100.00	386.62	0.00	14,475,169.94

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,746,849.44	100.00			12,746,849.44
组合 1：合并范围内关联方	12,746,849.44	100.00			12,746,849.44
组合 2：账龄组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,746,849.44	100.00			12,746,849.44

1) 本期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

2) 本期末无单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 386.62 元；本报告期不存在收回或转回坏账准备金额。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款项	7,732.48	
集团内部借款	14,467,824.08	12,746,849.44
合计	14,475,556.56	12,746,849.44

(6) 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	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
濮阳宏业环保技术研究院有限公司	合并范围内关联方	暂借款	14,277,197.85	1 年以内	98.63	
濮阳绿洁新材料科技有限公司	合并范围内关联方	暂借款	190,626.23	1 年以内 180,126.23 元, 1-2 年 10,500.00	1.32	
代扣个人养老保险	非关联方	代垫款项	1,000.00	1 年以内	0.01	
代扣个人医疗保险	非关联方	代垫款项	6,732.48	1 年以内	0.04	
合计			14,475,556.56		100.00	

3、长期股权投资

(1) 总体情况

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	59,358,800.00		59,358,800.00	59,358,800.00		59,358,800.00
合计	59,358,800.00		59,358,800.00	59,358,800.00		59,358,800.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
濮阳宏业环保技术研究院有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
濮阳宏业新材料科技有限公司	57,358,800.00			57,358,800.00		
合计	59,358,800.00			59,358,800.00		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	167,690,927.25	128,941,827.99	136,336,003.18	109,838,809.31
其他业务	3,583,268.01	3,384,654.26	7,762,370.58	7,269,518.93
合计	171,274,195.26	132,326,482.25	144,098,373.76	117,108,328.24

（九）补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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（2008）》（证监会公告〔2008〕43号）及证监会公告〔2011〕41号，本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	注释
1. 非流动资产处置损益		
2. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	594,474.96	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,424.41	
4. 非经常性损益总额	530,050.55	
5. 减：非经常性损益的所得税影响额	79,507.58	
6. 非经常性损益净额	450,542.97	
7. 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
8. 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	450,542.97	

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告〔2010〕2号）、《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》（中国证券监督管理委员会公告〔2008〕43号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）本期金额

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.01	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.75	0.13	0.13

（2）上期金额

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	4.57	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.49	0.09	0.09

3、主要财务报表项目变动情况及原因说明

(1) 资产负债表

项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
货币资金	32,761,843.62	19,072,209.66	71.78%	销售收入比上年增加
应收账款	29,885,061.46	20,910,846.16	42.92%	销售收入增加，收账款也随之增加
预付款项	14,367,046.97	11,023,432.76	30.33%	原材料需求紧张，大部分采购都是先预付货款
其他流动资产	2,940,208.73	5,018,561.12	-41.41%	2018 年底预缴企业所得税 2019 年初返还。
长期待摊费用	206,498.96	458,071.28	-54.92%	正常摊销余额减少
其他非流动资产	-	413,424.98	-100.00%	预付设备款，2019 年持发票报账冲账。
应付职工薪酬	2,384,299.93	1,601,553.47	48.87%	产品产量增加导致工资也相应增加
应交税费	3,905,091.15	1,516,723.73	157.47%	产量增加，原料价格降低导致利润总额增加，相应的企业所得税也随之增加
其他应付款	1,170,345.59	3,365,595.96	-65.23%	代收海运费增加

(2) 利润表

项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
税金及附加	1,389,804.19	915,932.78	51.74%	房产税及土地使用税增加，新增资源税缴纳
销售费用	12,364,999.40	7,246,258.13	70.64%	销量增加，费用相应增加
管理费用	6,661,301.52	5,109,836.64	30.36%	产量增大，导致工人的产量工资比去年增加。
研发费用	8,323,813.73	5,661,456.98	47.03%	随着生产规模扩大，公司也加大了研发力度，导致研发费用加大
利息费用	626,594.02	1,028,275.00	-39.06%	短期借款由去年的 4000 万，变成今年的 2900 万
营业利润	13,044,546.86	7,846,715.43	66.24%	产量增加，原料价格降低导致利润增加
营业外收入	94,385.21	200,553.86	-52.94%	与去年相比保险赔付款的减少
营业外支出	108,809.62	19,151.93	468.14%	对外捐赠增加
利润总额	13,030,122.45	8,028,117.36	62.31%	产量增加，原料价格降低导致利润增加
所得税费用	2,546,214.13	886,066.52	187.36%	利润增加导致所得税费用增加
净利润	10,483,908.32	7,142,050.84	46.79%	产量增加，原料价格降低导致利润增加

(3) 现金流量表

项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	175,904,059.66	130,422,406.89	34.87%	产品产量增加，销售收入增加。
收到的税费返还	8,013,977.14	4,230,784.35	89.42%	2018 年底预缴企业所得税 2019 年初返还。
收到其他与经营活动有关的现金	3,838,187.29	752,517.17	410.05%	代收的海运费增加
经营活动现金流入小计	187,756,224.09	135,405,708.41	38.66%	产品产量增加，销售收入增加。
支付给职工以及为职工支付的现金	7,158,103.83	4,979,633.37	43.75%	产量增加，工人的产量工资也随之增加

支付其他与经营活动有关的现金	16,488,658.21	6,331,675.08	160.42%	代支付的海运费、费用支出增加
经营活动现金流出小计	170,732,970.30	126,763,979.76	34.69%	代支付的海运费、费用支出增加
经营活动产生的现金流量净额	17,023,253.79	8,641,728.65	96.99%	产量增加、销售收入增加
投资活动产生的现金流量净额	-457,370.77	-845,952.08	-45.93%	固定资产构建减少
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	626,594.02	1,028,275.00	-39.06%	短期借款由去年的 4000 万，变成今年的 2900 万，利息支出减少
支付其他与筹资活动有关的现金	2,743,628.04	1,792,149.16	53.09%	归还暂借款增加
现金及现金等价物净增加额	13,689,633.96	4,746,766.32	188.40%	经营活动产生的现金流量增加导致
期末现金及现金等价物余额	32,761,843.62	10,867,778.47	201.46%	现金及现金等价物净增加

濮阳宏业环保新材料股份有限公司

二〇一九年八月二十日