



百隆股份

NEEQ : 835441

大连佳秀百隆新材料股份有限公司

DALIAN CASHEW BELONGS NEW
MATERIALS CORP.



半年度报告

2019

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	17
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
佳秀百隆、公司、本公司、股份公司	指	大连佳秀百隆新材料股份有限公司
有限公司	指	大连佳秀百隆新材料有限公司、股份公司前身
大连百克	指	大连保税区百克经贸有限公司
日本宝隆	指	有限会社宝隆日本
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
三会	指	股东大会、董事会、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》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的简称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	大连佳秀百隆新材料股份有限公司章程
期末、本期期末	指	2019 年 6 月 30 日
期初、本期期初	指	2019 年 1 月 1 日
本期	指	2019 年 1 月至 6 月
上期、上年同期	指	2018 年 1 月至 6 月
元、万元	指	人民币元、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。

公司负责人王晓强、主管会计工作负责人赵雪莲及会计机构负责人（会计主管人员）赵雪莲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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	董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 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。 3. 大连佳秀百隆新材料股份有限公司第二届董事会第三次会议决议。4. 大连佳秀百隆新材料股份有限公司第二届监事会第三次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连佳秀百隆新材料股份有限公司
英文名称及缩写	DALIAN CASHEW BELONGS NEW MATERIALS CORP.
证券简称	百隆股份
证券代码	835441
法定代表人	王晓强
办公地址	辽宁省大连市金州区工业配套园有泉路9号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵雪莲
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0411-39336705
传真	0411-39336727
电子邮箱	cashew@cashew-bl.com
公司网址	http://www.cashew-bl.com
联系地址及邮政编码	辽宁省大连市金州区工业配套园有泉路 116100
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年5月26日
挂牌时间	2016年1月11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-264 涂料、油墨、颜料及类似产品制造-2641 涂料制造
主要产品与服务项目	木器家具、板材用聚氨酯涂料生产和销售，能够提供聚氨酯漆（底漆、中漆、面漆）及其配套助剂产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	大连保税区百克经贸有限公司
实际控制人及其一致行动人	王晓强

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	91210200747883307H	否
注册地址	辽宁省大连市金州区工业配套园	否
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	是

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	28,896,917.43	24,615,700.04	17.93%
毛利率%	30.83%	27.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	95,995.11	70,610.44	35.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	95,993.11	-409,909.26	123.42%
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）	0.60%	0.45%	-
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）	0.60%	-2.60%	-
基本每股收益	0.01	0.01	35.95%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	47,950,149.87	52,548,069.24	-8.67%
负债总计	32,228,737.42	36,681,199.53	-12.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,721,412.45	15,866,869.71	-0.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.59	-0.92%
资产负债率%（母公司）	67.14%	69.75%	-
资产负债率%（合并）	67.21%	69.81%	-
流动比率	1.36	1.30	-
利息保障倍数	1.20	1.22	-

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	-4,482,014.65	-286,835.01	1,462.58%
应收账款周转率	1.19	1.11	-
存货周转率	1.31	1.05	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-8.76%	1.51%	-
营业收入增长率%	17.39%	-23.73%	-
净利润增长率%	35.95%	-92.39%	-

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	10,000,000	10,000,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	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，但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	
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	2.00
非经常性损益合计	2.00
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2.00

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

公司为传统的生产制造型企业，依靠优化的涂料配方及根据常年生产经验所形成的先进生产工艺，能够为下游家具制造企业提供木器家具涂料。与同类产品相比，公司产品不含甲苯、二甲苯等有毒有害物质，VOC 排放量低，具有脱泡性好、透明性好、耐黄变等特性。采购内容主要为原材料采购，采购模式为合格供应商直接采购。公司主要通过直销及代销（买断式）方式获取收入。由于公司产品质量良好、性价比较高、发货速度较快，在行业市场内具有一定的口碑和信誉，因此公司拥有稳定的销售渠道且与主要客户保持了长久稳定的合作关系。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

本报告期，公司按照董事会确立的战略思路保持各项经营工作按计划稳定发展。本报告期公司克服市场需求疲软、销售订单大幅减少的困难，采取对外积极开拓优质客户、对内压缩成本费用等手段着力推进品牌建设和保持经营稳定，同时，公司加大了新产品和新技术研发力度，取得了新进展并获得政府支持，为稳定和提升市场占有率提供了支持和保障。本报告期公司销售收入和净利润同比均有增加。

1、市场开拓及营销管理：

报告期内，公司深入研究所处市场竞争环境，稳扎稳打地开拓市场。继续深化营销服务模式，提倡业务创新，加强营销队伍建设，继续推进以服务促进销售的营销战略，加强品牌宣传推广。

2、技术研发与创新：

报告期内，公司进一步加大新产品和新技术的研发投入，各项研发工作稳步推进，自主研发能力和企业核心竞争力不断增强。本报告期，公司新产品陆续投入市场，获得市场的高度认可并获得政府补助支持。

3、成本控制和生产管理：

报告期内，公司继续优化内部成本控制，持续完善和实施了关于采购、生产和行政等各领域的系列管理制度，从制度上支持提高工作效率和压缩成本，取得了有力的成果。

4、经营业绩：

报告期内公司销售收入为 2889.69 万元，比去年同期增加 17.39%，营业成本为 1998.86 万元，较去年同期增加 11.92%，净利润为 9.60 万元，较去年同期增加 35.95%，主要原因为：销售收入的增加主要是公司加大销售力度，相应指标都随之增加。

三、 风险与价值

1、宏观经济波动引发市场需求波动的风险

涂料行业的发展依赖于下游行业，而下游房地产、家具制造、建筑、家装等诸多行业受宏观经济影响较大，国内宏观经济的波动将对行业下游产业带来直接影响。未来，如果国家对基础建设投资放缓，房地产行业、家具家装等领域的需求下降，公司产品存在需求下降风险。因此，公司经营存在受宏观经济波动影响的风险。

应对措施：针对下游行业波动可能对公司业绩造成的影响，公司一方面通过稳步提升产能向客户提供具有较高性价比和优良技术配套服务的产品，以推动收入规模的稳定持续增长；另一方面坚持“专业

创新、优化结构、引导市场”的技术创新和市场开拓策略，通过提供价格合理的产品，引导更多的下游行业和国内企业形成市场需求，从而优化公司产品结构，提升公司盈利能力，降低公司业绩受行业波动影响所引致的风险。

2、环境污染的风险

我国涂料行业属于化学原料与化学制品制造行业，其生产过程中将会产生一定的污染，包括挥发、溢出的有机溶剂以及残留的固体废渣等。随着近年来国家对于环境保护的日益重视，国家环境保护标准在逐步提高，对于涂料企业的监管和审查更加严格。

应对措施：公司一直注重环境保护，近年来大力发展清洁生产和循环经济，保证“三废”排放符合国家和地方环境质量和排放标准。同时，公司在研发投入上始终围绕：成本、质量与环保三大主题进行，从生产工艺与流程上解决环保问题。

3、市场竞争加剧的风险

目前国内涂料行业属于完全竞争行业，市场内竞争激烈，由于中国市场的吸引力，不仅全球知名的国外涂料公司大多已进军中国，就连一些中小涂料企业也纷纷登陆中国，加剧了国内涂料市场的竞争。同时，国内涂料企业数量众多，集中度较低，如果公司不能在激烈的竞争中保持品牌影响力和优势地位，将对公司未来的经营产生不利影响。

应对措施：真对上述风险，公司将不断的加大研发投入，优化产品结构，提高产品附加值，同时提高品牌影响力，稳固优势地位。

4、安全生产的风险

涂料行业在生产过程中使用具有易燃性的有机溶剂，存在一定的安全风险。我国涂料生产企业均要求配备了安全监测设备和设施，执行了严格的安保规定和安全措施，对生产工艺和技术操作制定了规范的程序，定期向职工提供各种培训，最大程度减少了生产过程中的安全风险，但不排除未来出现人为疏忽或不可抗力所导致的安全生产风险。

应对措施：针对该风险，公司从制度和技术两方面进行应对。首先在制度上确保生产过程的规范运作，防范人为操作风险所带来的安全隐患。其次，公司在技术上不断进行改进创新，优化生产流程，针对容易造成安全隐患的生产环节进行有针对性的技术攻关，从而减少技术层面可能造成的安全风险。

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

公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会的责任。今后，公司将继续诚信经营，依法纳税，履行作为企业的社会责任。

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	
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.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 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.(二)
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	
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) 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	18,000,000.00	800,913.84
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	44,300,000.00	20,500,000.00
合计	62,300,000.00	21,300,913.84

(二) 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	2015/10/27	-	挂牌	同业竞争承诺	见下表“1”	正在履行中
其他股东	2015/10/27	-	挂牌	同业竞争承诺	见下表“1”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/27	-	挂牌	资金占用承诺	见下表“2”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/27	-	挂牌	其他承诺（关于对赌协议和其他投资的承诺）	见下表“3”	正在履行中
董监高	2015/10/27	-	挂牌	其他承诺（关于董监高不存在失信被执行等情况的承诺）	见下表“4”	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、报告期内，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东信守《避免同业竞争的承诺函》的内容，没有发生与公司同业竞争的行为。

2、报告期内，公司实际控制人信守关于不占用公司资金的《承诺函》的内容，公司不存在实际控制人资金占用的情况。

3、公司实际控制人、百克出资人王照玉、赵中梅承诺，百克各个出资人之间，百克与公司之间不存在对赌协议或其他投资安排。报告期内，公司没有发生与百克的对赌协议和其他投资安排。

4、公司董事、监事、高级管理人员承诺，公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场进入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。公司实际控制人，公司董事、监事、高级管理人员不存在失信被执行情况。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未受到证监会行政处罚和失信被执行等情况。

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	5,350,000	53.50%	-	5,350,000	53.50%
	其中：控股股东、实际控制人	5,350,000	53.50%	-	5,350,000	53.50%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,650,000	46.50%	-	4,650,000	46.50%
	其中：控股股东、实际控制人	4,650,000	46.50%	-	4,650,000	46.50%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		2				

(二) 报告期期末普通股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	王晓强	3,160,000	0	3,160,000	31.60%	2,370,000	790,000
2	大连保税区百克经贸有限公司	6,840,000	0	6,840,000	68.40%	2,280,000	4,560,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	4,650,000	5,350,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

王晓强持有大连保税区百克经贸有限公司 55%的股权，为大连保税区百克经贸有限公司的控股股东和实际控制人。

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

名称：大连保税区百克经贸有限公司。

住所：辽宁省大连保税区泰华大厦 B 座 308 号。

统一社会信用代码：91210242723478147A。

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）。

法定代表人：王晓强。

注册资本：人民币 400.00 万元。

成立日期：2000 年 9 月 28 日。

营业期限：2000 年 9 月 28 日至 2020 年 9 月 27 日。

经营范围：国际贸易、转口贸易、商品展示；仓储、房屋租赁（限分公司经营）；普通货运、危险货物运输（3 类）；批发预包装食品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

大连百克持有公司股份 6,840,000 股，持股比例为 68.40%，为公司第一大股东，其所持有的公司股份存在质押情形，其质押的股份数量为 6,840,000 股。

(二) 实际控制人情况

王晓强，公司实际控制人，男，1965 年 3 月生，中国国籍，有日本永久居留权，本科学历。1984 年 9 月至 1988 年 7 月就读于中国人民解放军外国语学院。1988 年 8 月至 1992 年 5 月，任职于沈阳五矿进出口公司业务部。1992 年 5 月至 1995 年 5 月，留学日本。1995 年 5 月至 1998 年 10 月，任日本宝隆株式会社副总经理。1998 年 10 月至 2000 年 9 月，任大连保税区宝隆国贸有限公司总经理兼法定代表人。2009 年 5 月至今，任职于大连百克，现任其执行董事、总经理。2003 年 11 月至 2015 年 11 月，任职于上海淑正国际贸易有限公司，现任其执行董事。2004 年 5 月至 2015 年 12 月，任职于北京佳秀百隆商贸有限公司，任其执行董事、总经理。2005 年 4 月至今，任职于日本宝隆，现任其董事。2009 年 12 月至今，任职于沈阳中炬鑫商贸有限公司，现任其监事。2015 年 6 月至今，任职于壹隆洋酒（大连）有限公司，现任其执行董事、总经理。2003 年 5 月至 2014 年 4 月，任有限公司董事长、总经理；2014 年 4 月至 2015 年 9 月，任有限公司执行董事、总经理；2015 年 9 月至今，任大连佳秀百隆新材料股份有限公司董事长、总经理。王晓强持有公司股份 3,160,000 股，持股比例为 31.60%，其所持有的公司股份存在质押情形，其质押的股份数量为 3,160,000 股。同时其还持有控股股东大连百克 55%的股权，通过该投资关系，王晓强能够实际支配公司行为，为公司的实际控制人。

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
王晓强	董事长、总经理	男	1965 年 3 月	本科	2018-10-17 至 2021-10-16	是
王宏民	董事	男	1983 年 11 月	本科	2018-10-17 至 2021-10-16	是
唐宏	董事、副总经理	男	1978 年 10 月	专科	2018-10-17 至 2021-10-16	是
赵雪莲	董事、财务总监、副总经理、董事会秘书	女	1971 年 7 月	专科	2018-10-17 至 2021-10-16	是
李景茂	董事	男	1972 年 8 月	专科	2018-10-17 至 2021-10-16	是
孙冰峰	监事会主席	男	1967 年 9 月	本科	2018-10-17 至 2021-10-16	是
郭晓峰	职工代表监事	男	1972 年 11 月	专科	2018-10-17 至 2021-10-16	是
石强	监事	男	1978 年 4 月	专科	2018-10-17 至 2021-10-16	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
王晓强	董事长、总经理	3,160,000	0	3,160,000	31.60%	0
合计	-	3,160,000	0	3,160,000	31.60%	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	22	22
销售人员	24	22
技术人员	26	25
财务人员	7	7
行政管理人员	5	6
员工总计	84	82

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	24	23
专科	20	20
专科以下	40	39
员工总计	84	82

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、人员变动及人才引进

截至报告期末，公司在职员工 82 人，较报告期初减少 2 人，其中销售人员减少 2 名，技术人员减少 1 人，行政管理人员增加了 1 人，公司稳健发展，人员稳定，较上年没有太多变动。

2、员工培训

公司建立了完善的培训发展体系，制定了《员工培训管理制度》等相关的规章制度，依据年度教育

培训计划，实施分层分类教育培训，包括新员工培训、上岗资格技能鉴定、通用类培训、专业培训、转岗培训等。

3、员工薪酬政策

公司建有《薪酬管理制度》，公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工未发生变化。

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	一、（一）	4,473,158.00	7,450,936.29
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	一、（二）	20,950,118.63	22,674,680.32
其中：应收票据		50,000.00	
应收账款		20,900,118.63	22,674,680.32
应收款项融资			
预付款项	一、（三）	139,030.59	1,422,320.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（四）	833,040.56	125,594.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、（五）	17,471,819.71	13,126,301.96
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	一、（六）		3,000,356.97
流动资产合计		43,867,167.49	47,800,189.79
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	一、(七)	1,588,598.31	1,877,916.20
在建工程	一、(八)	22,112.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、(九)	63,679.22	67,924.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、(十)	1,677,295.56	2,072,351.17
递延所得税资产	一、(十一)	731,297.22	729,687.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,082,982.38	4,747,879.45
资产总计		47,950,149.87	52,548,069.24
流动负债：			
短期借款	一、(十二)	14,000,000.00	14,700,000.00
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	一、(十三)	16,877,026.85	15,955,220.64
其中：应付票据		6,000,000.00	6,000,000.00
应付账款		10,877,026.85	9,955,220.64
预收款项	一、(十四)		1,842,726.85
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	一、(十五)		288,719.41
应交税费	一、(十六)	663,165.23	1,710,174.82
其他应付款	一、(十七)	688,545.34	2,184,357.81
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		32,228,737.42	36,681,199.53
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		32,228,737.42	36,681,199.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、（十八）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、（十九）	441,794.90	441,794.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、（二十）	424,247.16	424,247.16
一般风险准备			
未分配利润	一、（二十一）	4,855,370.39	5,000,827.65
归属于母公司所有者权益合计		15,721,412.45	15,866,869.71
少数股东权益			
所有者权益合计		15,721,412.45	15,866,869.71
负债和所有者权益总计		47,950,149.87	52,548,069.24

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：赵雪莲

会计机构负责人：赵雪莲

（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		4,441,102.30	7,411,481.43
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	七、1	50,000.00	
应收账款	七、1	20,900,118.63	22,674,680.32
应收款项融资			
预付款项		139,030.59	1,422,320.15
其他应收款	七、2	833,040.56	125,594.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,471,819.71	13,126,301.96
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			3,000,000.00
流动资产合计		43,835,111.79	47,760,377.96
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	七、3	50,000.00	50,000.00
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		1,588,598.31	1,877,916.20
在建工程		22,112.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		63,679.22	67,924.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,677,295.56	2,072,351.17
递延所得税资产		731,297.22	729,687.56
其他非流动资产			

非流动资产合计		4,132,982.38	4,797,879.45
资产总计		47,968,094.17	52,558,257.41
流动负债：			
短期借款		14,000,000.00	14,700,000.00
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		6,000,000.00	6,000,000.00
应付账款		10,877,026.85	9,955,220.64
预收款项			1,842,726.85
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			288,719.41
应交税费		663,676.31	1,710,174.82
其他应付款		665,191.50	2,160,984.69
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		32,205,894.66	36,657,826.41
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		32,205,894.66	36,657,826.41
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		441,794.90	441,794.90

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		424,247.16	424,247.16
一般风险准备			
未分配利润		4,896,157.45	5,034,388.94
所有者权益合计		15,762,199.51	15,900,431.00
负债和所有者权益合计		47,968,094.17	52,558,257.41

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：赵雪莲

会计机构负责人：赵雪莲

(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		28,896,917.43	24,615,700.04
其中：营业收入	一、(二十二)	28,896,917.43	24,615,700.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,802,533.98	25,101,122.70
其中：营业成本	一、(二十二)	19,988,648.14	17,859,141.45
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	一、(二十三)	133,335.50	123,523.17
销售费用	一、(二十四)	3,945,844.84	3,028,915.42
管理费用	一、(二十五)	2,427,537.84	2,481,308.14
研发费用	一、(二十六)	1,824,673.74	1,267,914.36
财务费用	一、(二十七)	471,762.88	447,084.15

其中：利息费用		468,236.05	441,187.56
利息收入		12,633.93	7,797.02
信用减值损失	一、(二十八)	10,731.04	
资产减值损失	一、(二十九)		-106,763.99
加：其他收益	一、(三十)		
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）		94,383.45	-485,422.66
加：营业外收入	一、(三十一)	2.00	576,000.00
减：营业外支出	一、(三十一)		7,506.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,385.45	83,071.11
减：所得税费用	一、(三十二)	-1,609.66	12,460.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,995.11	70,610.44
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）		95,995.11	70,610.44
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		95,995.11	70,610.44
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		95,995.11	70,610.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		95,995.11	70,610.44
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）		0.01	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.01

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：赵雪莲

会计机构负责人：赵雪莲

（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	七、4	28,890,031.16	24,615,700.04
减：营业成本	七、4	19,988,648.14	17,859,141.45
税金及附加		133,335.50	123,523.17
销售费用		3,945,844.84	3,028,915.42
管理费用		2,413,563.43	2,279,829.98
研发费用		1,824,673.74	1,469,392.52
财务费用		471,625.25	447,084.15
其中：利息费用		468,005.05	441,187.56
利息收入		12,540.56	7,797.02
加：其他收益			
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）		-10,731.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			106,763.99

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）		101,609.22	-485,422.66
加：营业外收入		2.00	576,000.00
减：营业外支出			7,506.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,611.22	83,071.11
减：所得税费用		-1,609.66	12,460.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,220.88	70,610.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		103,220.88	70,610.44
（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		103,220.88	70,610.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：赵雪莲

会计机构负责人：赵雪莲

（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	一、(三十三)	48,707,790.33	28,947,674.54
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	一、(三十三)	23,611,099.14	583,797.02
经营活动现金流入小计		72,318,889.47	29,531,471.56
购买商品、接受劳务支付的现金	一、(三十三)	19,246,682.95	24,427,236.15
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	一、(三十三)	2,899,576.23	3,034,210.92
支付的各项税费	一、(三十三)	1,332,644.09	867,524.52
支付其他与经营活动有关的现金	一、(三十三)	53,322,000.85	1,489,334.98
经营活动现金流出小计		76,800,904.12	29,818,306.57
经营活动产生的现金流量净额		-4,482,014.65	-286,835.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	一、(三十三)	27,000.00	10,402
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		27,000.00	10,402.00
投资活动产生的现金流量净额		-27,000.00	-10,402.00
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	一、(三十三)	14,500,000.00	14,700,000.00
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		14,500,000.00	14,700,000.00
偿还债务支付的现金	一、(三十三)	10,500,000.00	14,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	一、(三十三)	644,252.89	699,683.56
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	一、(三十三)	1,825,557.71	
筹资活动现金流出小计		12,969,810.60	15,689,683.56
筹资活动产生的现金流量净额		1,530,189.40	-989,683.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,978,825.25	-1,286,920.57
加：期初现金及现金等价物余额	一、(三十三)	4,448,780.02	2,479,833.94
六、期末现金及现金等价物余额		1,469,954.77	1,192,913.37

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：赵雪莲

会计机构负责人：赵雪莲

(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		48,699,802.26	28,947,674.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,611,005.77	583,797.02
经营活动现金流入小计		72,310,808.03	29,531,471.56
购买商品、接受劳务支付的现金		19,246,682.95	24,427,236.15
支付给职工以及为职工支付的现金		2,899,576.23	3,034,210.92
支付的各项税费		1,332,644.09	867,524.52
支付其他与经营活动有关的现金		53,306,520.25	1,489,334.98
经营活动现金流出小计		76,785,423.52	29,818,306.57
经营活动产生的现金流量净额		-4,474,615.49	-286,835.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,000.00	10,402.00
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		27,000.00	10,402.00
投资活动产生的现金流量净额		-27,000.00	-10,402.00
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		14,500,000.00	14,700,000.00
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		14,500,000.00	14,700,000.00
偿还债务支付的现金		10,500,000.00	14,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		644,252.89	699,683.56
支付其他与筹资活动有关的现金		1,825,557.71	
筹资活动现金流出小计		12,969,810.60	15,689,683.56
筹资活动产生的现金流量净额		1,530,189.40	-989,683.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,971,426.09	-1,286,920.57
加：期初现金及现金等价物余额		4,409,325.16	2,479,833.94
六、期末现金及现金等价物余额		1,437,899.07	1,192,913.37

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：赵雪莲

会计机构负责人：赵雪莲

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

2019年4月30日，财政部发布的《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)，要求对已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按规定编制财务报表：资产负债表新增“其他权益工具投资”项目，反应资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。

利润表新增“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“-”列示)”。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期(2017年修订)》(财会【2017】9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会【2017】14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《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》和《企业会计准则第24号—套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务

担保合同。
本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

2019 年半年度财务报表附注

一、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年6月30日，上期指2018年1月1日至2018年6月30日，本期指2019年1月1日至2019年6月30日。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	273,653.40	39,473.20
银行存款	1,196,301.37	4,409,306.82
其他货币资金	3,003,203.23	3,002,156.27
合计	4,473,158.00	7,450,936.29

注：其他货币资金3,003,203.23元为银行承兑汇票保证金。

2. 截至期末，本公司无存放在境外的款项。

3. 截至期末，本公司不存在具有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	50,000.00	
应收账款	20,900,118.63	22,674,680.32
合计	20,950,118.63	22,674,680.32

2.1 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,000.00	
合计	50,000.00	

2.2 应收账款

1. 按类别列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	23,314,680.88	100.00	2,414,562.25	10.36
其中：账龄分析组合	23,314,680.88	100.00	2,414,562.25	10.36
关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	23,314,680.88	100.00	2,414,562.25	

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	25,089,112.97	100.00	2,414,432.65	9.62
其中：账龄分析组合	25,089,112.97	100.00	2,414,432.65	9.62
关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	25,089,112.97	100.00	2,414,432.65	

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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	20,228,047.73	606,841.43	3.00
1-2 年 (含 2 年)	424,019.68	42,401.97	10.00
2-3 年 (含 3 年)	347,891.52	69,578.30	20.00
3-4 年 (含 4 年)	829,013.22	414,506.61	50.00
4-5 年 (含 5 年)	1,022,373.98	817,899.19	80.00
5 年以上	463,334.75	463,334.75	100.00
合计	23,314,680.88	2,414,562.25	

(续上表)

账龄	期初余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	22,120,999.39	663,629.98	3.00
1-2 年 (含 2 年)	413,849.29	41,384.93	10.00
2-3 年 (含 3 年)	316,259.00	63,251.80	20.00
3-4 年 (含 4 年)	795,257.99	397,629.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	971,051.80	776,841.44	80.00
5 年以上	471,695.50	471,695.50	100.00
合计	25,089,112.97	2,414,432.65	

4. 本期计提的坏账准备情况

项目	本期	上期
计提坏账准备金额	129.60	637,592.96

5. 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期	上期
核销应收账款金额	0	22,759.47

6. 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	款项内容	占应收账款总额的比例 (%)
北京佳秀百隆商贸有限公司	客户	3,871,533.19	销售货款	16.61
奚志刚	客户	3,584,875.62	销售货款	15.38

单位名称	与本公司关系	期末金额	款项内容	占应收账款总额的比例 (%)
山东欧克家具有限公司	客户	2,672,593.54	销售货款	11.46
吴小龙	客户	1,765,782.51	销售货款	7.57
山东木立信家具有限公司	客户	1,024,736.88	销售货款	4.40
合计		12,919,521.74		55.42

7. 截至期末, 应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(三) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	139,030.59	100.00		1,422,320.15	100.00	
合计	139,030.59	100.00		1,422,320.15	100.00	

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	款项内容	占预付账款比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司大连金州销售分公司	供应商	76,625.76	货款	55.11
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	供应商	36,810.92	货款	26.48
苏州市渭塘储运库	供应商	21,173.31	电费	15.23
东莞市任重实业投资有限公司	供应商	4,420.60	货款	3.18
合计		139,030.59		100.00

3. 截至期末, 预付款项中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

4. 截至期末, 无预付其他关联方款项情况。

(四) 其他应收款

1. 按类别列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	850,125.32	100.00	17,084.76	2.01
其中：账龄分析组合	550,125.32	64.71	17,084.76	3.11
关联方组合	300,000.00	35.29	0	0
合计	850,125.32	100.00	17,084.76	

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	130,077.42	98.49	4,483.32	3.45
其中：账龄分析组合	130,077.42	98.49	4,483.32	3.45
关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,000.00	1.51	2,000.00	100.00
合计	132,077.42	100.00	6,483.32	

2. 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	541,825.32	16,254.76	3.00
1-2 年 (含 2 年)	8,300.00	830.00	10.00
关联方组合	300,000.00	0	0
合计	850,125.32	17,084.76	

账龄	期初余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	121,777.42	3,653.32	3.00
1-2 年 (含 2 年)	8,300.00	830.00	10.00
合计	130,077.42	4,483.32	

3. 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	款项内容	占其他应收款总额的比例 (%)
徐光	员工	137,194.22	咨询费	16.14
齐丽娜	员工	104,025.65	备用金	12.24
孙世运	员工	34,550.43	备用金	4.06
王修喜	员工	22,000.00	备用金	2.59
杜安山	员工	17,338.00	备用金	2.04
合计		315,108.30		37.08

4. 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金	8,300.00	8,300.00
备用金	327,284.94	123,777.42
其他	514,540.38	
合计	850,125.32	132,077.42

5. 本期计提的坏账准备情况

项目	本期	上期
计提坏账准备金额	10,601.44	12,586.11

6. 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无核销的应收账款。

7. 截至期末，其他应收款中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

8. 截至期末，其他应收款中无应收其他关联方款项。

(五) 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	5,138,090.78		5,138,090.78	4,524,685.62		4,524,685.62
库存商品	11,390,560.74		11,390,560.74	6,741,528.98		6,741,528.98
包装物	195,693.04		195,693.04	140,732.04		140,732.04
委托加工物资	0		0			
在途物资	597,156.77		597,156.77	689,711.66		689,711.66
发出商品				785,028.26		785,028.26

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
生产成本	150,318.38		150,318.38	244,615.40		244,615.40
合计	17,471,819.71		17,471,819.71	13,126,301.96		13,126,301.96

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品		3,000,000.00
待摊费用		
待抵扣进项税		356.97
合计		3,000,356.97

（七）固定资产

1. 固定资产分类列示

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	3,177,368.26	1,401,342.15	834,503.37	5,413,213.78
2. 本期增加金额	27,000.00			27,000.00
（1）购置	27,000.00			27,000.00
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,204,368.26	1,401,342.15	834,503.37	5,440,213.78
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,323,980.19	824,279.50	387,037.89	3,535,297.58
2. 本期增加金额	150,689.46	121,511.70	44,116.73	316,317.89
（1）计提	150,689.46	121,511.70	44,116.73	316,317.89
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,474,669.65	945,791.20	431,154.62	3,851,615.47
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
四、账面价值				
1. 期末账面价值	729,698.61	455,550.95	403,348.75	1,588,598.31
2. 期初账面价值	853,388.07	577,062.65	447,465.48	1,877,916.20

2. 截至期末，无暂时闲置的固定资产。

3. 截至期末，本公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

4. 截至期末，本公司固定资产不存在重大减值迹象。

（八）在建工程

项目	期末余额	期初余额
弱电工程改造	22,112.07	

（九）无形资产

项目	专利权	合计
一、账面原值：	0	
1、期初余额	84,905.66	84,905.66
2、本期增加金额		
（1）购置		
3、本期减少金额		
4、期末余额	84,905.66	84,905.66
二、累计摊销		
1、期初余额	16,981.14	16,981.14
2、本期增加金额	4,245.30	4,245.30
（1）计提	4,245.30	4,245.30
3、本期减少金额		
4、期末余额	21,226.44	21,226.44
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		

项目	专利权	合计
1、期末账面价值	63,679.22	63,679.22
2、期初账面价值	67,924.52	67,924.52

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	2,072,351.17		395,055.61		1,677,295.56
合计	2,072,351.17		395,055.61		1,677,295.56

(十一) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

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	2,431,647.07	364,747.06	2,420,915.97	363,137.40
可抵扣亏损	2,443,667.73	366,550.16	2,443,667.73	366,550.16
合计	4,875,314.80	731,297.22	4,864,583.70	729,687.56

(十二) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	14,000,000.00	14,700,000.00
合计	14,000,000.00	14,700,000.00

注1：2019年3月18日，还款盛京银行短期借款1万元，2019年4月30日支付盛京银行贷款469万元，2019年4月30日借款450万元，2019年6月30日支付短期借款50万元，截至2019年6月30日，2019年4月30日借款余额为400万元；

注2：2019年3月12日，本公司与盛京银行股份有限公司沈阳市北站支行签订《流动资金借款合同》（编号：3411190219000001），取得抵押借款450.00万元。借款期间为2019年3月12日至2020年3月11日。实际控制人王晓强及其配偶赵中梅与该行签订《抵押合同》（编号：3411199319000109），以其所有或依法有权处分的房产为该借款提供抵押担保；另外，王晓强、赵中梅与该行签订《借款保证合同》（编号：3411199419000003），为该借款提供连带责任担保。截至2019年6月30日，借款余额为400.00万元。

注3：2019年6月21日，本公司与中国光大银行股份有限公司大连金州支行签订《流动资金借款合同》（编号：357718030018），取得质押借款1,000.00万元，借款期间为2019年6月21日至2020年6月15日。截至2018年6月30日，借款余额为1,000.00万元。

注4：股东大连保税区百克经贸有限公司与该行签订《最高额抵押合同》（编号：357719010008-1），

以其房产及土地使用权作为抵押物为该借款提供抵押担保；股东大连保税区百克经贸有限公司及实际控制人王晓强与该行签订《最高额质押合同》（编号：357719010008-2/357719010008-3），以其所有或依法有权处分的百隆股份为该借款提供质押担保；另外，王晓强及其配偶赵中梅、大连保税区百克经贸有限公司、壹隆洋酒（大连）有限公司与该行签订《最高额保证合同》（编号：357719010008-4/357719010008-5/357719010008-6/357719010008-7），为该借款提供连带责任担保。

（十三）应付票据及应付账款

项目	期末	期初
应付票据	6,000,000.00	6,000,000.00
应付账款	10,877,026.85	9,955,220.64
合计	16,877,026.85	15,955,220.64

13.1 应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

公司2019年6月2日光大银行签订《电子银行承兑汇票承兑协议》（编号：357719010008）。在光大银行保证金专用账户存入不低于电子银行承兑汇票票面金额 50%的保证金 3,003,203.23 元，本协议项下电子银行承兑汇票担保方式为：（1）由保证人百克经贸、壹隆洋酒、王晓强、赵中梅，提供连带责任保证担保，保证金合同编码：357719020011。；（2）由百克经贸提供房产抵押担保，保证合同编码：357719020011。；（3）由百克经贸、王晓强、赵中梅、王照玉提供股权质押担保，合同编码：357719020011。

13.2 应付账款

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	8,599,358.79	9,742,160.64
一至二年	2,277,668.06	213,060.00
二至三年		
三年以上		
合计	10,877,026.85	9,955,220.64

2. 截至期末，应付账款中无账龄超过一年的大额重要款项。

3. 应付账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	款项内容	占应付账款总额的比例 (%)
天津市泰荣化学品贸易有限公司	供应商	1,591,254.10	采购货款	14.63
大连昂泰贸易有限公司	供应商	1,220,051.42	采购货款	11.22
成都博高合成材料有限公司	供应商	877,120.00	采购货款	8.06
大连丽锦生物合成有限公司	供应商	810,902.29	采购货款	7.46
上海迪爱生贸易有限公司	供应商	780,619.48	采购货款	7.18
合计		5,279,947.29		48.55

(十四) 预收账款

项目	期末	期初
预收账款		1,842,726.85
合计		1,842,726.85

(十五) 应付职工薪酬

1. 按类别列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	288,719.41	2,949,642.45	3,238,361.86	
二、离职后福利-设定提存计划		525,639.60	525,639.60	
三、辞退福利		159,860.00	159,860.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	288,719.41	3,635,142.05	3,923,861.46	

2. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	288,719.41	1,897,442.82	2,186,162.23	
二、职工福利费		467,748.52	467,748.52	
三、社会保险费		239,444.88	239,444.88	
其中：医疗保险		199,537.40	199,537.40	
工伤保险		15,962.98	15,962.98	

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
生育保险		23,944.50	23,944.50	
补充医疗保险（大病险）				
四、住房公积金		329,076.00	329,076.00	
五、工会经费和职工教育经费		15,930.23	15,930.23	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	288,719.41	2,949,642.45	3,238,361.86	

3. 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、基本养老保险		504,614.02	504,614.02	
二、失业保险费		21,025.58	21,025.58	
三、企业年金缴费				
合计		525,639.60	525,639.60	

（十六）应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	196,741.16	853,947.27
消费税	197,959.97	453,785.37
城建税	58,132.75	144,209.22
教育费附加	24,786.00	61,857.26
地方教育费附加	16,826.22	41,238.17
企业所得税	141,300.82	141,300.82
个人所得税	133.98	703.52
房产税	14,356.42	6,025.99
土地使用税	10,273.50	3,424.50
印花税	2,298.50	2,482.07
环保税	355.91	1,200.63
合计	663,165.23	1,710,174.82

（十七）其他应付款

1. 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
押金	2,000.00	2,000.00
往来款		1,303,690.98
应付利息		29,594.51
应付股利		
运费	675,435.34	
借款		800,000.00
其他	11,110.00	49,072.32
合计	688,545.34	2,184,357.81

2、截至期末，其他应付款中无账龄超过一年的大额重要款项。

3. 其他应付款金额前三名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	款项内容	占其他应付款总额的比例(%)
大连乾龙威货物运输有限公司	非关联方	675,435.34	运费	98.10
大连兴业装饰材料有限公司	非关联方	11,110.00	往来款	1.61
押金	非关联方	2,000.00	往来款	0.29
合计		688,545.34		

(十八) 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
大连保税区百克经贸有限公司	6,840,000.00	68.40			6,840,000.00	68.40
王晓强	3,160,000.00	31.60			3,160,000.00	31.60
合计	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	441,794.90			441,794.90
合计	441,794.90			441,794.90

(二十) 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	424,247.16			424,247.16

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	424,247.16			424,247.16

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上期期末未分配利润	5,000,827.65	4,877,266.64
期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	5,000,827.65	4,877,266.64
加:本期归属于母公司所有者的净利润	95,995.11	141,019.04
减:提取法定盈余公积		17,458.03
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他未分配利润减少项	241,452.37	
期末未分配利润	4,855,370.39	5,000,827.65

(二十二) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期生额		上期生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,606,644.45	19,552,289.27	23,519,685.20	17,183,981.74
其他业务	290,272.98	436,358.87	1,096,014.84	675,159.71
合计	28,896,917.43	19,988,648.14	24,615,700.04	17,859,141.45

2. 主营业务(分产品)

产品名称	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
木器漆	28,606,644.45	19,552,289.27	23,519,685.20	17,183,981.74
合计	28,606,644.45	19,552,289.27	23,519,685.20	17,183,981.74

3. 其他业务(分产品)

产品名称	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
胶粘剂	263,658.75	423,123.24	1,096,014.84	675,159.71
原材料	23,101.18	9,054.10		

产品名称	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
其他	3,513.05	4,181.53		
合计	290,272.98	436,358.87	1,096,014.84	675,159.71

（二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城建税	42,724.83	20,709.37
教育费附加	30,517.75	8,875.44
房产税	28,712.84	46,098.38
印花税	10,239.53	14,415.48
土地使用税	20,547.00	33,424.50
车船使用税		
环保税	593.55	
合计	133,335.50	123,523.17

（二十四）销售费用

项目明细	本年发生额	上年发生额
车辆及交通费	200,607.02	20,302.63
办公费	12,766.31	8,572.59
工资及相关费用	1,212,535.61	1,274,948.43
物料消耗	41,786.29	67,127.64
业务招待费	82,894.03	67,906.20
差旅费	631,855.92	548,489.12
报关代理费	28,120.73	7,711.08
运输费	680,664.55	540,202.06
租赁费	38,389.55	125,350.46
安全消防及环保费	2,400.00	2,469.00
折旧费	33,674.14	74,247.09
宣传展览费	38,123.09	7,694.57
维修费	200.00	35,500.88
佣金费用	941,827.60	248,393.67

项目明细	本年发生额	上年发生额
合计	3,945,844.84	3,028,915.42

（二十五）管理费用

项目明细	本期发生额	上期发生额
工资	1,019,500.66	1,499,634.59
物料耗费	6,183.63	24,078.94
办公费	133,251.23	88,443.80
业务招待费	24,308.88	55,433.36
差旅费	84,263.44	69,165.52
租赁费	13,974.41	5,854.09
安全消防及环保	23,198.71	23,037.14
折旧费	119,071.50	86,925.22
长期待摊费用摊销	272,330.10	272,330.12
低值易耗品摊销		
宣传展览费		
中介机构咨询费	424,988.00	112,645.18
修理费	50,110.00	42,001.12
交通费	25,432.14	7,676.80
电话费	16,791.24	16,427.24
其他	214,133.90	177,655.02
合计	2,427,537.84	2,481,308.14

（二十六）研发支出

项目明细	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,019,925.17	1,082,308.99
折旧费	20,826.15	21,292.96
物料消耗	731,167.02	112,932.15
检测费	35,515.28	16,869.39
差旅费		2,052.00
办公费	124.50	5,323.87
专利申请费	9,570.30	23,908.00
交通费	884.00	1,299.00
劳保费		528

项目明细	本期发生额	上期发生额
技术服务费	5,811.32	
电话费	200.00	1,400.00
维修费	650.00	
合计	1,824,673.74	1,267,914.36

（二十七）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	468,005.05	441,187.56
减：利息收入	12,540.56	7,797.02
汇兑损益	699.72	1.77
手续费	15,598.67	13,691.84
合计	471,762.88	447,084.15

（二十八）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,731.04	0
合计	10,731.04	0

（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	0	-106,763.99
合计	0	-106,763.99

（三十）其他收益

1. 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
金普新区科技计划项目经费	0.00	576,000.00	
合计	0.00	576,000.00	

2. 报告期政府补助情况

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/收益相关
金普新区科技计划项目经费	0.00	576,000.00	与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/收益相关
合计	0.00	576,000.00	

（三十一）营业外收入

1. 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
无法支付的应付款项		
其他	2.00	
合计	2.00	

营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款及滞纳金支出	0.00	7,506.23
合计	0.00	7,506.23

（三十二）所得税费用

（1）分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税		12,460.67
上年企业所得税汇算清缴调整数		
递延所得税费用	-1,609.66	
合计	-1,609.66	12,460.67

（三十三）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来款项	23,611,005.75	
利息收入		7,797.02
政府补助		576,000.00
营业外收入	2	

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		
合计	23,611,005.77	583,797.02

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
资金往来款项	53,778,283.13	
付现费用		1,481,828.75
营业外支出		7,506.23
票据保证金		
合计	53,778,283.13	1,489,334.98

（三十四）现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	95,995.11	70,610.44
加：资产减值准备	10,731.04	-106,763.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	316,317.89	238,426.94
无形资产摊销	4,245.30	4,248.00
长期待摊费用摊销	395,055.61	272,330.12
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）	471,762.88	447,084.15
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）	-1,609.66	
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）	-4,345,828.62	-3,053,541.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,300,406.11	-695,897.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,729,090.31	2,845,366.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,482,014.65	21,863.61

项目	本期发生额	上期发生额
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,469,954.77	4,198,843.73
减：现金的期初余额	4,448,780.02	5,177,065.68
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	-2,978,825.25	-978,221.95

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		4,448,780.02
其中：库存现金	273,653.40	39,473.20
可随时用于支付的银行存款	1,196,301.37	4,409,306.82
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,469,954.77	4,448,780.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十五）所有权受到限制的资产

1. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
其他货币资金	3,002,156.27	1,046.96		3,003,203.23
合计	3,002,156.27	1,046.96		3,003,203.23

二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司母公司及实际控制人情况

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
大连保税区百克经贸有限公司	法人	辽宁省大连市	王晓强	批发业	4,000,000.00

(续上表)

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	身份证号码
68.4	68.4	王晓强	91210242723478147A

(三) 本公司的子公司情况

子公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
佳秀百隆新材料（东莞）有限公司	其他有限责任公司	广东省东莞市	唐宏	批发业	1,000.00

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无

(五) 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵中梅	实际控制人配偶
有限会社宝隆日本	同一实际控制人
壹隆洋酒（大连）有限公司	同一实际控制人
大连百隆国际贸易有限公司	实际控制人关系的密切家庭成员能够施加重大影响的企业

(六) 关联方交易

1. 出售商品/采购材料情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连保税区百克经贸有限公司	采购业务	0.00	27,000.00
有限会社宝隆日本	采购业务	800,913.84	1,359,026.22

2. 关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用定价依据	年度确认的租赁费

3. 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入金额	本期拆出金额	期末余额
王晓强				
大连保税区百克经贸有限公司				
合计				

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保类型	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王晓强、赵中梅	本公司	抵押担保	4,500,000.00	2019/3/13	2020/3/11	否
王晓强、赵中梅、王照玉、大连保税区百克经贸有限公司、壹隆洋酒（大连）有限公司	本公司	抵押担保	10,000,000.00	2019/6/14	2020/6/13	否
王晓强、赵中梅、王照玉、大连保税区百克经贸有限公司、壹隆洋酒（大连）有限公司	本公司	抵押担保、抵押担保、信用担保	6,000,000.00	2019/6/17	2020/6/16	否

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	516,714.99	520,879.19

（七）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付账款	有限会社宝隆日本		95,305.98

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	王晓强		800,000.00
其他应付款	大连保税区百克经贸有限公司		539,982.50

三、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

四、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

五、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

六、债务重组

截至本财务报告批准报出日，本公司无需披露的债务重组事项。

七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	50,000.00	
应收账款	20,900,118.63	22,674,680.32
合计	20,950,118.63	22,674,680.32

1.1 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,000.00	
合计	50,000.00	

2.1 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	2019年6月30日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)

种类	2019 年 6 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	23,314,680.88	100.00	2,414,562.25	10.36
组合 1 (账龄组合)	23,314,680.88	100.00	2,414,562.25	10.36
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	23,314,680.88	100.00	2,414,562.25	

(续)

种类	2019 年 1 月 1 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	25,089,112.97	100.00	2,414,432.65	9.62
组合 1 (账龄组合)	25,089,112.97	100.00	2,414,432.65	9.62
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	25,089,112.97	100.00	2,414,432.65	

(3) 应收账款按账龄列示

账龄	2019 年 6 月 30 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备金
1 年以内 (含 1 年)	20,228,047.73	3.00	606,841.43
1-2 年 (含 2 年)	424,019.68	10.00	42,401.97
2-3 年 (含 3 年)	347,891.52	20.00	69,578.30
3-4 年 (含 4 年)	829,013.22	50.00	414,506.61
4-5 年 (含 5 年)	1,022,373.98	80.00	817,899.18
5 年以上	463,334.75	100.00	463,334.75
合计	23,314,680.88		2,414,562.25

(续)

账龄	2019 年 1 月 1 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备金

账龄	2019 年 1 月 1 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备金
1 年以内 (含 1 年)	22,120,999.39	3.00	663,629.98
1-2 年 (含 2 年)	413,849.29	10.00	41,384.93
2-3 年 (含 3 年)	316,259.00	20.00	63,251.80
3-4 年 (含 4 年)	795,257.99	50.00	397,629.00
4-5 年 (含 5 年)	971,051.80	80.00	776,841.44
5 年以上	471,695.50	100.00	471,695.50
合计	25,089,112.97		2,414,432.65

(4) 本期计提的坏账准备情况

项目	期末余额	期初余额
计提坏账准备金额	129.60	637,592.96

(5) 本期实际核销的应收账款情况

项目	期末余额	期初余额
核销应收账款金额	0	22,759.47

(6) 截至2019年6月30日, 按欠款方归集的前五名应收账款期末余额合计12,919,521.74元, 占期末账面余额的55.42%。

单位名称	与本公司关系	期末金额	款项内容	占应收账款总额的比例 (%)
北京佳秀百隆商贸有限公司	客户	3,871,533.19	销售货款	16.61
奚志刚	客户	3,584,875.62	销售货款	15.38
山东欧克家具有限公司	客户	2,672,593.54	销售货款	11.46
吴小龙	客户	1,765,782.51	销售货款	7.57
山东木立信家具有限公司	客户	1,024,736.88	销售货款	4.40
合计		12,919,521.74		55.42

2. 其他应收款

(1) 按照种类分析

种类	2019 年 6 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

种类	2019 年 6 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	850,125.32	100.00	17,084.76	2.01
组合 1 (账龄组合)	550,125.32	64.71	17,084.76	3.11
组合 2 (账龄组合)	300,000.00	35.29	0	0
组合小计	850,125.32	100.00	17,084.76	2.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	
合计	850,125.32	100.00	17,084.76	2.01

(续)

种类	2019 年 1 月 1 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	130,077.42	98.49	4,483.32	3.45
组合 1 (账龄组合)	130,077.42	98.49	4,483.32	3.45
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,000.00	1.51	2,000.00	100.00
合计	132,077.42	100.00	6,483.32	

(2) 按账龄分析

账龄	2019 年 6 月 30 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备金
1 年以内 (含 1 年)	541,825.32	16,254.76	3.00
1-2 年 (含 2 年)	8,300.00	830.00	10.00
关联方组合	300,000.00	0	0
合计	850,125.32	17,084.76	

(续)

账龄	2019 年 1 月 1 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备金
1 年以内 (含 1 年)	121,777.42	3,653.32	3.00
1-2 年 (含 2 年)	8,300.00	830.00	10.00
合计	130,077.42	4,483.32	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019. 6. 30	2019. 1. 1
----	-------------	------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	50,000.00	—	50000.00	50000.00	—	50000.00
合计	50,000.00	—	50,000.00	50,000.00	—	50,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	2019年1月1日余额				2019年6月30日余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备		
佳秀百隆新材料（东莞）有限公司		50,000.00	—	—	50,000.00	—
合计		50,000.00	—	—	50,000.00	—

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期	上期
主营业务收入	28,599,758.18	23,519,685.20
其他业务收入	290,272.98	1,096,014.84
营业收入合计	28,890,031.16	24,615,700.04
主营业务成本	19,552,289.27	17,183,981.74
其他业务成本	436,358.87	675,159.71
营业成本合计	19,988,648.14	17,859,141.45

八、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率(%)	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	0.60%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.60%	0.01	0.01

2. 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
----------	------	------

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
计入当期损益的政府补助，但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		576,000.00
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	2.00	7,506.23
非经常性损益合计	2.00	568,493.77
减：所得税影响金额		87,974.07
扣除所得税影响后的非经常性损益	2.00	480,519.70

大连佳秀百隆新材料股份有限公司

董事会

法定代表人：王晓强 主管会计工作的负责人：赵雪莲 会计机构负责人：赵雪莲

二〇一九年八月二十二日

附：

备查文件目录

- （一）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。
- （二）年度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。

文件备置地址：

董事会秘书办公室