

证券代码：837132

证券简称：创业人

主办券商：中泰证券



创业人

NEEQ : 837132

厦门创业人环保科技股份有限公司

XIAMEN CYR GREEN-TECH CO., LTD.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019 年 3 月，公司参赛作品在首届中国工业品牌微电影大赛中荣获“最佳创作奖”。

目 录

声明与提示	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
创业人环保、股份公司、公司	指	厦门创业人环保科技股份有限公司
创业人工贸	指	厦门市创业人工贸有限公司，控股股东
创业人佰歌	指	佰歌（厦门）进出口有限公司，全资子公司
创业人余江	指	创业人（余江）环保科技有限公司，控股子公司
创业人电子商务	指	创业人（厦门）电子商务有限公司，全资子公司
佰伦包装	指	佰伦包装（香港）有限公司，全资子公司
鹰潭创宸	指	鹰潭创宸新材料科技有限公司，控股孙公司
鹰潭创锦	指	鹰潭创锦包袋有限公司，控股孙公司
创业人武平	指	创业人（武平）环保科技有限公司，参股子公司
睿骏投资	指	厦门睿骏投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
厦门济融	指	厦门济融股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
银玉海	指	银玉海（厦门）电子商务合伙企业（有限合伙），公司股东
公司章程	指	厦门创业人环保科技股份有限公司章程
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
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。

公司负责人桂银太、主管会计工作负责人余玉萍及会计机构负责人（会计主管人员）余玉萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
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文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	厦门创业人环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	XIAMEN CYR GREEN-TECH CO., LTD.
证券简称	创业人
证券代码	837132
法定代表人	桂银太
办公地址	厦门市同安区集安路 7 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	林娜
电话	0592-5902720
传真	0592-7265225
电子邮箱	cyr@cyrgroup.cn
公司网址	http://www.cyrgroup.cn/
联系地址及邮政编码	厦门同安区集安路 7 号；361100
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	2008 年 11 月 7 日
挂牌时间	2016 年 4 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-印刷和记录媒介复制业-印刷-包装装潢及其他印刷（C2319）
主要产品与服务项目	纸制类和无纺布类创意包装产品的研发设计、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	49,999,999
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	厦门市创业人工贸有限公司
实际控制人及其一致行动人	桂银太、银玉海、创业人工贸

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	91350200678273619T	否
注册地址	厦门市同安区集安路 7 号	否
注册资本（元）	49,999,999	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
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	103,497,692.94	68,833,520.20	50.36%
毛利率%	21.80%	16.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,204,725.83	296,517.99	2,329.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,051,866.07	-2,064,469.39	-
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）	11.80%	0.54%	-
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）	9.91%	-3.75%	-
基本每股收益	0.14	0.01	1,300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	188,944,332.35	188,502,305.78	0.23%
负债总计	122,755,442.74	129,796,329.01	-5.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,676,333.94	57,471,608.11	12.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.15	12.17%
资产负债率%（母公司）	58.76%	61.70%	-
资产负债率%（合并）	64.97%	68.86%	-
流动比率	71.53%	67.81%	-
利息保障倍数	6.16	1.80	-

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	4,513,243.55	-2,095,091.89	-
应收账款周转率	3.49	4.30	-
存货周转率	2.51	1.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.23%	2.33%	-
营业收入增长率%	50.36%	-8.63%	-
净利润增长率%	1,932.05%	-88.78%	-

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	49,999,999	49,999,999	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-56,871.26
计入当期损益的政府补助	1,504,566.02
除上述之外的营业外支出	-94,024.25
非经常性损益合计	1,353,670.51
所得税影响数	200,810.75
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,152,859.76

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

公司立足于纸制品印刷包装行业，拥有精准定位压纹技术、一体化纸袋表面处理工艺、先进的无纺布制备技术等核心技术，为品牌鞋服、化妆品、礼品等中高端客户提供从设计、研发到生产的全套包装解决方案。主要产品包括鞋服类创意包装、化妆品创意包装、其他高档创意包装等，公司以直接销售的方式，面向高档鞋服、化妆品厂家或其外包装供应商销售，从而获取利润。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。报告期后至半年报披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

近年来，印刷包装行业整合加剧，增速放缓。国内方面，受环保排查、造纸产能集中等因素影响，印刷包装企业数量减少，上游原辅材料价格持续上涨；企业用工成本持续上升，向传统包装印刷业提出了更高的要求。国际方面，受美国贸易战影响，出口业务受不同程度影响。身处这个挑战与机遇并存的崭新时代，公司经营管理层围绕年初制订的经营目标，立足质量、成本、交期，充分发挥自身的核心竞争力：交期短、成本低、质量好、服务优，积极调整、转变以适应外部环境的变化。2019 年上半年，公司主要经营情况如下：

（一）经营成果

报告期内，公司实现营业收入 10,349.77 万元，较上年同期增加 3,466.42 万元，增幅 50.36%。主要是前期公司调整销售策略，淘汰部分小客户，同时针对大客户加大销售力度。2019 年国外大订单量增长较快，国内订单稳步增长。

报告期内，营业成本 8,093.16 万元，较上年增加 2,332.32 万元，增长 40.49%。一方面是销售收入增长故成本随之增加；另一方面，成本增长幅度小于收入增幅，主要系 2019 年上半年美元汇率持续上升。

报告期内实现净利润为 726.79 万元，较上年同期增加 691.03 万元，增幅为 1932.05%。主要原因：(1)本期毛利增加 1,134.10 万元，主要系收入增长、美元汇率上升、部分原材料价格同比有所下降等因素导致；(2)本期期间费用较上年增加 271.00 万元，主要系增加了部分管理类人员及研发类人员导致相应的薪酬支出增加，另收入增长导致销售费用增加；(3)本期补贴收入较上年同期减少 109.04 万元。

（二）财务状况

期末总资产为 18,894.43 万元，较上年末增加 44.20 万元，增长 0.23%，变动较小；

主要原因：1、本期末货币资金较上年期末减少 695.06 万元，主要系本期投资固定资产及在建工程所致；2、期末应收帐款及应收票据增加 624.45 万元，主要系本期销售额增长，应收款增加所致；3、期末其他流动资产减少 121.94 万，主要系待抵扣进项减少所致；4、期末固定资产较上年末减少 381.78 万元，主要系本期折旧所致；5、期末在建工程增加 330.41 万元，系余江新厂房建设增加；

期末负债总额为 12,275.54 万元，较期初减少 704.09 万元，减少 5.42%。

主要原因：1、短期借款较上年末减少 250.00 万元，系公司偿还部分银行借款所致；2、应付票据及应付帐款减少 234.76 万元，主要系偿还部分期初应付票据所致；3、一年内到期的非流动负债与长期应付款较上年末减少 167.44 万元，系偿还设备融资租赁款。

期末归属于母公司的所有者权益为 6,467.63 万元，同比上年末增加 720.47 万元，较年初增长 12.54%，主要系本年盈利所致。

(三) 现金流量情况

本期经营活动产生的现金流量为净流入 451.32 万元，上年同期为净流出 209.51 万元，变动的主要原因系：

1、本期收到的销售商品、提供劳务的现金较上年同期增加 1,610.59 万元，主要系本期收入增长所致；2、本期收到税费返还较上年同期增加 368.40 万元，系本期出口收入增长，收到的出口退税款增加所致；3、本期收到其他与经营活动有关的现金较去年同期减少 214.97 万元，主要系本期收到的政府补助款减少 114.00 万元；4、本期购买商品中、接受劳务支付的现金较上年同期增加 546.33 万元，主要系本期订单增长采购额增加所致；5、本期支付给职工以及为职工支付的现金增加 237.57 万元，系订单增加，支付给员工工资增长所致；6、支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 254.69 万元，主要系本期支付销售管理及研发费用较上年同期增加 161.38 万元，支付的其他往来增加 83.79 万元，营业外支出增加 10.03 万元导致。

报告期内投资活动产生的现金流量为净流出 649.38 万元，上年同期为净流出 339.10 万元，净流出增加的主要原因系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产导致支付的相关现金较上年同期增加 358.37 万元所致。

本期筹资活动产生的现金流量为净流入 144.03 万元，上年同期为净流入 120.02 万元，净流入增加的主要原因系：（1）本期收到的子公司少数股东投资款较上年同期减少 73.00 万元；（2）本期取得借款收到的现金较上年同期减少 100.00 万元，偿还债务支付的现金增加 1,170.00 万元；（3）本期收到其他与筹资活动相关的现金增加 302.37 万元，系收到的银行承兑汇票保证金等较上年同期增加 686.87 万元，上年收到关联方往来 384.5 万元本期无此项流入；（4）本期支付其他与筹资活动相关的现金比上年

同期减少 1,030.51 万元，系本期融资租入设备款较上年同期减少，导致支付融资租赁款较上年同期减少 308.38 万元；本期无其他筹资性往来无发生。

本期汇率变动对现金及现金等价物的影响为 45.84 万元，上年同期为 11.06 万元，主要是本期美元汇率较同期上涨所致。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

三、 风险与价值

1、 负债水平较高风险

报告期末，资产负债率（合并）为 64.97%，公司目前主要通过银行及金融机构借款融资，用于购建土地、厂房、设备及补充流动资金。资产负债率较上年略有下降，但仍处于较高水平，偿债能力较低。

应对措施：为降低负债水平，公司扩大销售规模，加强成本及费用控制，增强公司盈利能力，提高公司的偿债能力。同时，加大股权融资，引入外部投资者，降低负债水平和财务成本。

2、 原材料价格波动风险

公司为包装印刷企业，生产所需原材料主要为各类原纸。公司已与供应商建立了长期稳定的业务合作关系，供货渠道可靠、货源充足，原材料不存在技术垄断或贸易风险。报告期内，公司原材料采购价格受相对平稳。如果出现受宏观经济、行业因素的影响，原材料的市场供应和市场价格发生较大波动，将会直接影响到本公司产品成本和利润水平。

针对以上风险：一方面，公司将建立原料库存风险防控体系，根据订单的特点，按市场供求关系周期设定不同时期的库存量，减少行情波动给公司带来的风险。同时，公司建立了采购与销售有机结合的管理体制。根据制定的产品销售计划确定原料的采购计划，从而规避风险。

3、 汇率变动风险

公司本期外销收入占销售总额的比例为 90%左右，收入大部分通过美元结算，汇率对经营成果影响较大。未来如果人民币升值，在美元销售价格不变的情况下，以人民币折算的销售收入将减少，产品毛利率将降低，同时人民币升值将会导致公司外币货币性项目余额贬值，将对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将关注人民币汇率变动趋势，预测汇率趋势，利用外币汇率杠杆，降低外币账户余额。同时，加强国内市场开发力度，提高国内销售收入的占比，降低汇率变动的的影响。

4、 所得税优惠政策变化风险

公司现持有厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局于 2016 年 12 月联合颁发的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，公司自 2016 年至 2018 年享受 15%的企业

所得税优惠税率。未来，若公司不能持续被评为高新技术企业或国家调整相关税收政策，公司将无法再享受 15%的所得税税率。

应对措施：公司将一方面保持研发投入力度，形成有市场竞争力的研发成果和服务能力；另一方面开拓企业发展空间，提高盈利能力，减弱税收优惠政策变化风险对公司净利润的影响幅度。同时，公司将严格参照相关规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件。

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

公司生产过程中贯彻绿色发展的环保理念，坚持股东利益、员工利益、供应商利益、客户利益和社会利益五位一体，坚守“诚信、拼搏、创新”的企业价值观，秉承“服务社会、实现自我”的企业使命，诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作。报告期内，公司对同安区西塘小学捐资助教学仪器，积极承担社会责任，尽绵薄之力支持地区教育事业。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
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.(四)
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.(五)
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) 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	15,250,000.00	2,092,952.65
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	7,100,000.00	25,586.78
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）	15,000,000.00	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	100,000.00	40,000.00
6. 其他		

(二) 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

创业人工贸、桂银太	银行授信提供担保	57,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 1 月 4 日	2017-002
创业人工贸、桂银太	银行授信提供担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 6 月 27 日	2019-017
创业人（武平）环保科技有限公司	接受加工劳务	888,661.11	已事前及时履行	2019 年 6 月 27 日	2019-017

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：

1、公司因经营发展需要，向银行申请 5700 万授信额度，由公司控股股东创业人工贸、实际控制人桂银太先生提供保证连带责任保证，额度使用期限为三年，该事项经第一届董事会第五次会议审议通过，并经 2017 年第一次临时股东大会审议通过。报告期内在上述授信额度下累计新增流动资金贷款 40,650,000 元，累计开具银行承兑汇票 20,319,729.75 元，其中任一时点未超过 5,700 万元授信额度。上上述关联交易对公司持续经营，保持良好的现金流有积极作用，不会对公司的独立性和正常经营构成重大不利影响。该事项在公司经营过程中存在持续性。

2、报告期内，因经营发展需要，公司拟向银行机构申请不超过 1,000 万元的授信额度，由公司控股股东创业人工贸、实际控制人桂银太先生为上述授信额度无偿提供连带责任担保，上述事项经第二届董事会第四次会议审议通过。报告期内，共计新增授信额度 300 万元。其中报告期内新增科技贷款额度 300 万元。此项关联交易是关联方为公司向金融机构贷款提供担保，对公司持续经营，保持良好的现金流有积极作用，关联方均未收取任何费用。该事项在公司经营过程中存在一定的持续性。

3、创业人武平系公司参股子公司，2019 年公司拟接受创业人武平提供的加工劳务 500 万元。报告期内，累计为公司提供劳务金额共 888,661.11 元，上述提供劳务价格按照市场价格进行，不存在损害公司股东利益的情况。

(三) 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	2015/11/30	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/30		挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
董监高	2015/11/30		挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
其他股东	2015/11/30		挂牌	资金占用	避免资金占用	正在履行中

				承诺		
--	--	--	--	----	--	--

承诺事项详细情况：

<p>1、公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》；</p> <p>2、公司的控股股东、实际控制人以及公司的其他股东、董事、监事和高级管理人员分别出具《关于规范关联交易的承诺书》并作出占用或转移公司资金、资产及其他资源的承诺。</p> <p>报告期内上述承诺方严格遵守承诺，没有发生违反上述承诺的情形。</p>

(四) 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
货币资金	抵押	11,648,296.39	6.16%	保证金、用于担保的定期存款、外币待核查户存款
房屋及建筑物	抵押	31,629,225.17	16.74%	抵押借款
机器设备	抵押	15,300,685.90	8.10%	售后租回
土地使用权	抵押	5,208,587.50	2.76%	抵押借款
合计	-	63,786,794.96	33.76%	-

(五) 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 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019-07-12	0.60		
合计	0.60		

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

<p>根据本公司 2019 年 5 月 15 日 2018 年度股东大会决议，公司以实施权益分配时公司股权登记日的总股本为基数，以截至 2018 年 12 月 31 日未分配利润向股权登记日登记在册的股东以每 10 股派发红利 0.6 元。此项权益分派已于 2019 年 7 月 12 日通过中国登记结算实施完毕。</p>

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	46,232,885	92.47%		46,232,885	92.47%
	其中：控股股东、实际控制人	34,053,076	68.11%		34,053,076	68.11%
	董事、监事、高管	1,578,856	3.16%		1,578,856	3.16%
	核心员工		0.00%			0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,767,114	7.53%		3,767,114	7.53%
	其中：控股股东、实际控制人	3,574,523	7.15%		3,574,523	7.15%
	董事、监事、高管	3,767,114	7.53%		3,767,114	7.53%
	核心员工					
总股本		49,999,999	-	0	49,999,999	-
普通股股东人数		9				

(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	创业人工贸	32,859,402	0	32,859,402	65.72%	0	32,859,402
2	桂银太	4,768,197	0	4,768,197	9.54%	3,574,523	1,193,674
3	睿骏投资	4,135,399	0	4,135,399	8.27%	0	4,135,399
4	厦门济融	2,599,653	0	2,599,653	5.20%		2,599,653
5	银玉海	2,069,974	0	2,069,974	4.14%	0	2,069,974
合计		46,432,625	0	46,432,625	92.87%	3,574,523	42,858,102

前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

桂银太系创业人工贸控股股东，银玉海系桂银太控制的企业。除此以外，公司普通股前五名股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

创业人工贸，持有公司 65.72%的股份，为公司的控股股东。

创业人工贸成立于 2001 年 3 月 7 日，统一社会信用代码为 91350206705464534D，法定代表人为桂银太，注册资本为 2,000.00 万元，注册地址为为厦门市湖里区安岭路 955 号第三层 314 单元，当前经营范围为：酒、饮料及茶叶类食品批发等。

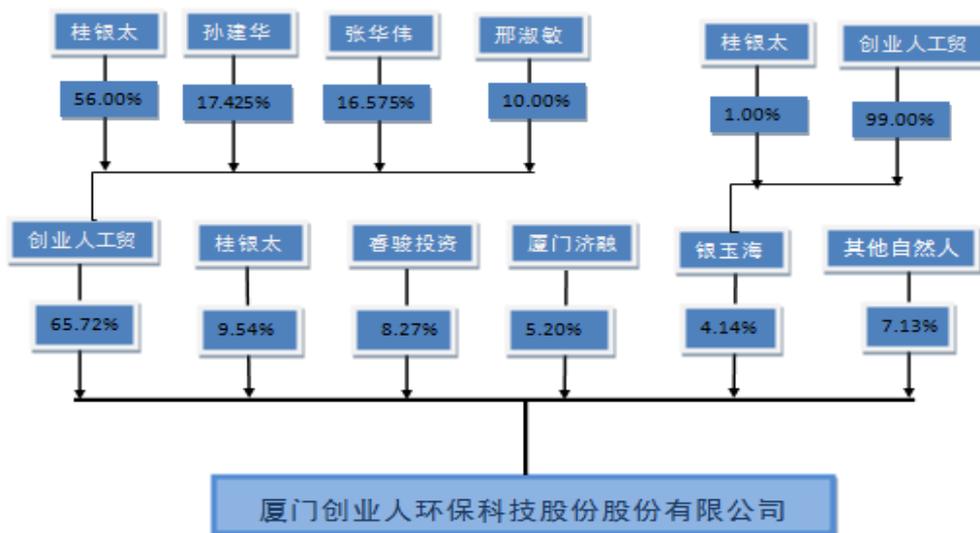
报告期内，公司的控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

桂银太通过直接持有和通过创业人工贸和银玉海间接持有共计公司 79.40%的股份，同时担任公司董事长，能够对公司进行有效控制，并对公司的经营决策产生重大影响，为公司的实际控制人。

桂银太，1973 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，厦门大学金融学专业毕业。1997 年 3 月创立创业人公司并担任总经理； 2008 年 11 月至 2015 年 10 月任创业人环保有限公司总经理；2015 年 10 月至今任公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。



注：创业人工贸为公司控股股东。桂银太直接持有公司 9.54% 股权；通过创业人工贸间接控制公司 65.72% 的股权，通过银玉海间接控制公司 4.14% 的股权；合计控制了公司 79.40% 的表决权，为公司实际控制人。

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
桂银太	董事长	男	1973 年 8 月	本科	2018/10/27-2021/10/26	是
邢淑敏	董事、总经理	女	1976 年 5 月	本科	2018/10/27-2021/10/26	是
桂小平	董事	女	1977 年 11 月	专科	2018/10/27-2021/10/26	是
孙建成	董事	男	1954 年 11 月	本科	2018/10/27-2021/10/26	否
林友毅	董事	男	1991 年 9 月	本科	2018/10/27-2021/10/26	是
孙建华	监事会主席	男	1978 年 7 月	本科	2018/10/27-2021/10/26	否
肖章瑞	监事	男	1965 年 9 月	专科	2018/10/27-2021/10/26	是
黄永胜	监事	男	1976 年 6 月	本科	2018/10/27-2021/10/26	是
林娜	董事会秘书	女	1980 年 9 月	专科	2018/10/27-2021/10/26	是
余玉萍	财务总监	女	1981 年 5 月	研究生	2018/10/27-2021/10/26	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:

董事桂银太先生系公司实际控制人。董事桂小平与桂银太系兄妹关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在任何其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
桂银太	董事长	4,768,197		4,768,197	9.54%	
邢淑敏	董事、总经理	-		-	-	
孙建成	董事	-		-	-	
林友毅	董事	577,773		577,773	1.16%	
桂小平	董事					
孙建华	监事会主席					
肖章瑞	监事					
黄永胜	监事					
林娜	董事会秘书					
余玉萍	财务总监					
合计	-	5,345,970	0	5,345,970	10.70%	0

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	64	60
生产人员	525	548
销售人员	23	26
技术人员	94	92
员工总计	706	726

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	36	29
专科	60	80
专科以下	610	617
员工总计	706	726

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：

薪酬政策：公司十分重视人才的引进工作，为了开发新产品，配合公司的转型升级，鼓励技术创新，公司优化薪酬福利，制定工资考核定额，缴纳五险，利用更有竞争优势的薪酬福利及符合实际的绩效考核方案吸引优秀的人才加入公司。

人才培养：公司面向社会招聘人才，实行岗位竞聘制度，把员工个人成长与公司发展结合起来，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。

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

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(未经审计)

(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	第八节、二、(一)	14,317,316.25	21,267,964.94
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	第八节、二、(二)	31,294,841.93	25,050,327.41
其中：应收票据			
应收账款		31,294,841.93	25,050,327.41
应收款项融资			
预付款项	第八节、二、(三)	1,752,174.11	992,687.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、(四)	954,784.12	376,381.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、(五)	33,818,939.75	32,148,037.39
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	第八节、二、(六)	2,255,042.11	3,474,479.28
流动资产合计		84,393,098.27	83,309,877.88
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	第八节、二、(七)	268,440.14	250,807.93
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	第八节、二、(八)	79,869,395.45	83,687,180.06
在建工程	第八节、二、(九)	12,376,743.54	9,072,657.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、二、(十)	9,751,648.38	9,913,990.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、二、(十一)	28,580.21	48,148.67
递延所得税资产	第八节、二、(十二)	257,041.90	434,906.54
其他非流动资产	第八节、二、(十三)	1,999,384.46	1,784,737.32
非流动资产合计		104,551,234.08	105,192,427.90
资产总计		188,944,332.35	188,502,305.78
流动负债:			
短期借款	第八节、二、(十四)	40,650,000.00	43,150,000.00
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	第八节、二、(十五)	64,317,150.93	66,664,763.77
其中: 应付票据		28,709,511.33	34,582,931.92
应付账款		35,607,639.60	32,081,831.85
预收款项	第八节、二、(十六)	2,274,393.73	2,635,143.24
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	第八节、二、(十七)	3,778,867.24	3,700,721.32
应交税费	第八节、二、(十八)	1,208,454.89	2,037,045.49
其他应付款	第八节、二、(十九)	2,155,420.07	1,241,332.31
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	第八节、二、(二十)	3,596,956.16	3,429,962.00
其他流动负债			
流动负债合计		117,981,243.02	122,858,968.13
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	第八节、二、(二十一)	633,683.84	2,475,082.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第八节、二、(二十二)	4,140,515.88	4,462,278.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,774,199.72	6,937,360.88
负债合计		122,755,442.74	129,796,329.01
所有者权益(或股东权益):			
股本	第八节、二、(二十三)	49,999,999.00	49,999,999.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、(二十四)	939,916.70	939,916.70
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、二、(二十五)	2,158,733.73	1,793,980.73
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、(二十六)	11,577,684.51	4,737,711.68
归属于母公司所有者权益合计		64,676,333.94	57,471,608.11
少数股东权益		1,512,555.67	1,234,368.66
所有者权益合计		66,188,889.61	58,705,976.77
负债和所有者权益总计		188,944,332.35	188,502,305.78

法定代表人: 桂银太

主管会计工作负责人: 余玉萍

会计机构负责人: 余玉萍

(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		3,605,026.51	5,981,515.06
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			-
应收账款	第八节、八、(一)	6,010,487.15	7,746,604.28
应收款项融资			
预付款项		1,026,768.73	1,082,454.84
其他应收款	第八节、八、(二)	9,405,989.86	7,087,983.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		29,732,251.55	26,501,136.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		49,780,523.80	48,399,693.85
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	第八节、八、(三)	15,895,380.00	14,877,747.79
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		73,756,680.26	78,000,876.21
在建工程		111,340.09	111,340.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,932,035.39	6,054,867.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,580.21	48,148.67
递延所得税资产		50,796.29	56,451.97
其他非流动资产		1,999,384.46	1,784,737.32
非流动资产合计		97,774,196.70	100,934,169.50
资产总计		147,554,720.50	149,333,863.35
流动负债：			

短期借款		25,350,000.00	25,350,000.00
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		8,389,781.58	9,845,927.64
应付账款		30,780,353.04	26,710,687.39
预收款项		8,447,633.37	15,919,663.24
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,406,513.84	3,360,403.32
应交税费		1,291,512.81	1,901,865.48
其他应付款		1,982,526.47	60,287.92
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		3,596,956.16	3,429,962.00
其他流动负债			
流动负债合计		83,245,277.27	86,578,796.99
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		633,683.84	2,475,082.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,831,366.28	3,083,121.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,465,050.12	5,558,203.28
负债合计		86,710,327.39	92,137,000.27
所有者权益：			
股本		49,999,999.00	49,999,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		942,040.95	942,040.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,158,733.73	1,793,980.73

一般风险准备			
未分配利润		7,743,619.43	4,460,842.40
所有者权益合计		60,844,393.11	57,196,863.08
负债和所有者权益合计		147,554,720.50	149,333,863.35

法定代表人：桂银太

主管会计工作负责人：余玉萍

会计机构负责人：余玉萍

(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	第八节、二、(二十七)	103,497,692.94	68,833,520.20
其中：营业收入		103,497,692.94	68,833,520.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	第八节、二、(二十七)	97,265,234.61	70,741,633.01
其中：营业成本		80,931,647.42	57,608,484.38
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	第八节、二、(二十八)	876,818.44	682,453.41
销售费用	第八节、二、(二十九)	4,038,334.71	3,200,758.17
管理费用	第八节、二、(三十)	5,173,114.76	4,835,493.87
研发费用	第八节、二、(三十一)	4,795,840.03	2,854,517.12
财务费用	第八节、二、(三十二)	1,091,893.96	1,498,435.09
其中：利息费用		1,474,073.13	1,704,791.56
利息收入		121,298.80	242,902.81
信用减值损失	第八节、二、(三十三)	357,585.29	
资产减值损失	第八节、二、(三十四)		61,490.97
加：其他收益	第八节、二、(三十五)	1,182,803.02	2,272,847.65
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、(三十六)	21,503.09	14,209.70
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)	第八节、二、(三十七)	-56,871.26	
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		7,379,893.18	378,944.54
加: 营业外收入	第八节、二、(三十八)	328,049.76	419,440.00
减: 营业外支出	第八节、二、(三十九)	100,311.01	18.81
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		7,607,631.93	798,365.73
减: 所得税费用	第八节、二、(四十)	339,699.78	440,700.81
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		7,267,932.15	357,664.92
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)		7,267,932.15	357,664.92
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		63,206.32	61,146.93
2. 归属于母公司所有者的净利润		7,204,725.83	296,517.99
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		7,267,932.15	357,664.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,204,725.83	296,517.99
归属于少数股东的综合收益总额		63,206.32	61,146.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	0.01

法定代表人：桂银太

主管会计工作负责人：余玉萍

会计机构负责人：余玉萍

(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	第八节、八、(四)	90,643,082.47	61,732,248.15
减：营业成本	第八节、八、(四)	76,278,331.13	56,635,426.25
税金及附加		783,530.88	614,977.81
销售费用		1,565,626.75	1,565,884.01
管理费用		3,918,931.18	2,573,127.97
研发费用		4,795,840.03	2,854,517.12
财务费用		939,009.93	1,235,008.53
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,130,452.68	
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、八、(五)	17,632.21	12,041.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,632.21	
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）		37,704.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-29,729.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-56,871.26	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,490,730.71	-3,764,381.44
加：营业外收入		251,755.00	1,190,842.65
减：营业外支出		89,300.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,653,185.71	-2,573,538.79
减：所得税费用		5,655.68	-3,378.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,647,530.03	-2,570,160.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,647,530.03	-2,570,160.42
（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		3,647,530.03	-2,570,160.42
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：桂银太

主管会计工作负责人：余玉萍

会计机构负责人：余玉萍

(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		97,781,882.98	81,675,999.85
客户存款和同业存放款项净增加额			0
向中央银行借款净增加额			0
收到原保险合同保费取得的现金			0
收到再保险业务现金净额			0
保户储金及投资款净增加额			0
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		-	0
收取利息、手续费及佣金的现金			0
拆入资金净增加额			0
回购业务资金净增加额			0
代理买卖证券收到的现金净额			0
收到的税费返还		9,996,950.93	6,312,976.38
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(四十一)	1,526,188.48	3,675,878.33
经营活动现金流入小计		109,305,022.39	91,664,854.56
购买商品、接受劳务支付的现金		66,365,242.01	60,901,916.02
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		24,989,370.87	22,613,634.06
支付的各项税费		6,203,837.26	5,557,942.93
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(四十一)	7,233,328.70	4,686,453.44
经营活动现金流出小计		104,791,778.84	93,759,946.45
经营活动产生的现金流量净额		4,513,243.55	-2,095,091.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,880,000.00	7,910,958.72
取得投资收益收到的现金		3,870.88	12,041.28
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		10,883,870.88	7,923,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,497,707.76	2,913,980.00
投资支付的现金		10,880,000.00	8,400,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流出小计		17,377,707.76	11,313,980.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,493,836.88	-3,390,980.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		220,000.00	950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		220,000.00	950,000.00
取得借款收到的现金		40,650,000.00	41,650,000.00
发行债券收到的现金			0
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、(四十一)	6,868,745.44	3,845,000.00
筹资活动现金流入小计		47,738,745.44	46,445,000.00
偿还债务支付的现金		43,150,000.00	31,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,348,654.13	1,689,944.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			0
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、(四十一)	1,799,823.00	12,104,904.40
筹资活动现金流出小计		46,298,477.13	45,244,848.40
筹资活动产生的现金流量净额		1,440,268.31	1,200,151.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		458,421.77	110,616.54
五、现金及现金等价物净增加额		-81,903.25	-4,175,303.75
加：期初现金及现金等价物余额		2,750,923.11	6,725,257.33
六、期末现金及现金等价物余额		2,669,019.86	2,549,953.58

法定代表人：桂银太

主管会计工作负责人：余玉萍

会计机构负责人：余玉萍

(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		76,620,549.82	83,952,656.52

收到的税费返还		-	0
收到其他与经营活动有关的现金		8,458,117.41	4,719,910.74
经营活动现金流入小计		85,078,667.23	88,672,567.26
购买商品、接受劳务支付的现金		46,202,375.82	52,269,673.88
支付给职工以及为职工支付的现金		21,757,613.36	19,569,255.61
支付的各项税费		5,876,388.21	5,211,843.87
支付其他与经营活动有关的现金		13,757,682.55	5,255,252.56
经营活动现金流出小计		87,594,059.94	82,306,025.92
经营活动产生的现金流量净额		-2,515,392.71	6,366,541.34
二、投资活动产生的现金流量：		-	0
收回投资收到的现金		-	110,958.72
取得投资收益收到的现金		3,800,000.00	12,041.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	0
收到其他与投资活动有关的现金		-	0
投资活动现金流入小计		3,800,000.00	123,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	217,980.00
投资支付的现金		1,000,000.00	4,750,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	0
支付其他与投资活动有关的现金		-	0
投资活动现金流出小计		1,000,000.00	4,967,980.00
投资活动产生的现金流量净额		2,800,000.00	-4,844,980.00
三、筹资活动产生的现金流量：		-	0
吸收投资收到的现金		-	0.00
取得借款收到的现金		25,350,000.00	26,350,000.00
发行债券收到的现金		-	0
收到其他与筹资活动有关的现金		1,567,051.09	3,845,000.00
筹资活动现金流入小计		26,917,051.09	30,195,000.00
偿还债务支付的现金		25,350,000.00	25,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		867,551.33	1,222,891.10
支付其他与筹资活动有关的现金		1,799,823.00	7,221,270.81
筹资活动现金流出小计		28,017,374.33	33,794,161.91
筹资活动产生的现金流量净额		-1,100,323.24	-3,599,161.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,278.49	0
五、现金及现金等价物净增加额		-809,437.46	-2,077,600.57
加：期初现金及现金等价物余额		1,058,542.18	2,279,718.11
六、期末现金及现金等价物余额		249,104.72	202,117.54

法定代表人：桂银太

主管会计工作负责人：余玉萍

会计机构负责人：余玉萍

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).3
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

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《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。

根据财政部于 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》，根据 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》中《一般企业财务报表格式》，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和上述通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。公司已按照上述通知要求进行财务报表的编制。

2、合并报表的合并范围

创业人武平原系公司控股子公司，持股比例 55%；2018 年 6 月 30 日，经股权转让后，持股比例为 35%。自 2018 年 7 月 1 日起，创业人武平不纳入合并范围。本期合并范围较上年同期减少创业人武平。

3、非调整事项

根据本公司 2019 年 5 月 15 日 2018 年度股东大会决议，公司以实施权益分配时公司股权登记日的总股本为基数，以截至 2018 年 12 月 31 日未分配利润向股权登记日登记在册的股东以每 10 股派发红利 0.6 元。此项权益分派已于 2019 年 7 月 12 日通过中国登记结算实施完毕。

二、 报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日；“本期”指 2019 年 1-6 月，“上期”指 2018 年 1-6 月。

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	10,582.87	7,625.44
银行存款	2,658,436.99	2,742,850.06
其他货币资金	11,648,296.39	18,517,489.44
合计	14,317,316.25	21,267,964.94

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	11,647,077.41	9,987,431.68
用于担保的定期存款或通知存款		4,922,963.82
外币待核查户存款	0.39	3,605,427.92
代寄资金保证金	1216.73	1,214.89
信用证保证金	1.86	3.52
合计	11,648,296.39	18,517,041.83

（二）应收票据及应收帐款

1、应收票据及应收账款余额列示

项目	期末余额	年初余额
应收票据		

应收账款	31,294,841.93	25,050,327.41
合计	31,294,841.93	25,050,327.41

2、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	-
合计	-	-

3、期末公司无已质押的应收票据

4、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	21,451,941.79	

5、期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

说明：应收帐款本期末比期初增加 624.45 万元，增幅 24.93%，主要原因系本期销售收入增长导致应收款增加。

6、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项	32,941,938.87	100.00	1,647,096.94	5.00	31,294,841.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	32,941,938.87	100.00	1,647,096.94	5.00	31,294,841.93

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项	26,369,533.09	100.00	1,319,205.68	5.00	25,050,327.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	26,369,533.09	100.00	1,319,205.68	5.00	25,050,327.41

7、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	32,941,938.87	1,647,096.94	5.00

8、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 327,891.26 元。

10、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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
PROCOS GmbH	14,710,354.33	44.66	735,517.72
PACIFIC WESTERN SALES	2,996,904.18	9.10	149,845.21
利郎（中国）有限公司	1,777,215.86	5.39	88,860.79
恒安（中国）纸业有限公司	1,183,786.90	3.59	59,189.35
晋江市力利玩具有限公司	867,367.30	2.63	43,368.37
合计	21,535,628.57	65.37	1,076,781.43

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,752,174.11	100.00	960,495.88	96.76
1 至 2 年			3,683.11	0.37
2 至 3 年			28,508.60	2.87
合计	1,752,174.11	100.00	992,687.59	100.00

2、 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	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
安徽山鹰纸业销售有限公司	355,963.15	20.32
福建省晋江市力马树脂制品有限公司	188,999.96	10.79
厦门鑫翔达工贸有限公司	109,838.80	6.27
潍坊晨锐纺织品有限公司	105,044.38	6.00
广西日之立电梯设备有限公司	100,820.00	5.75
合计	860,666.29	49.13

(四) 其他应收款

1、 其他应收款余额列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	954,784.12	376,381.27
合计	954,784.12	376,381.27

2、 其他应收款分类披露:

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,005,035.92	100.00	50,251.80		954,784.12
其中：无回收风险的其他应收款项					
押金、保证金	518,289.52	51.57	25,914.48	5	492,375.04
帐龄组合	486,746.40	48.43	24,337.32	5	462,409.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,005,035.92	100.00	65,797.50	2.69	954,784.12
种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	396,939.04	100	20,557.77	5.18	376,381.27
其中：无回收风险的其他应收款项					
押金、保证金	68,423.80	17.24	3,421.19	5	65,002.61
帐龄组合	328,515.24	82.76	17,136.58	5.22	311,378.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	396,939.04	100	20,557.77	5.18	376,381.27

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（%）
1 年以内	486,746.40	24,337.32	5.00
合计	486,746.40	24,337.32	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金及保证金	518,289.52	25,914.48	5.00

1、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 29,694.03 元。

2、 本期无实际核销的其他应收款情况

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	518,289.52	68,423.80
其他	469,486.40	302,569.24
员工借款	17,260.00	25,946.00
合计	1,005,035.92	396,939.04

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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	是否关联方
国网福建省电力有限公司厦门供电公司	其他往来	324,477.06	1 年以内	32.29	16,223.85	否
江西诚安建筑工程有限公司	保证金、押金	113,000.00	1 年以内	11.24	5,650.00	否
中石化森美（福建）石油有限公司厦门分公司	其他往来	77,384.53	1 年以内	7.70	3,869.23	否
中国人民财产保险股份有限公司厦门市分公司	保证金、押金	75,000.00	1 年以内	7.46	3,750.00	否
厦门乔丹投资有限公司	保证金、押金	66,346.40	1 年以内	6.60	3,317.32	否
合计		656,207.99		65.29	29,493.08	

5、 本期无涉及政府补助的应收款项

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

7、 本期无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	7,921,253.53		7,921,253.53	5,417,445.09		5,417,445.09
库存商品	18,910,582.84		18,910,582.84	17,668,207.84		17,668,207.84
半成品	6,987,103.38		6,987,103.38	790,300.14		790,300.14
在产品				8,272,084.32		8,272,084.32
合计	33,818,939.75		33,818,939.75	32,148,037.39		32,148,037.39

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	2,255,042.11	3,474,479.28
合计	2,255,042.11	3,474,479.28

说明：其他流动资产较年初减少 121.94 万元，主要系本期待抵扣进项税减少。

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
创业人武平	250,807.93			17,632.21					268,440.14		

(八) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	79,869,395.45	83,687,180.06
合计	79,869,395.45	83,687,180.06

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	48,997,492.23	64,650,658.90	1,027,933.04	46,180.00	3,143,585.95	117,865,850.12
(2) 本期增加金额	-	1,006,500.27	-	-	40,094.52	1,046,594.79
—购置	-	1,006,500.27	-	-	40,094.52	1,046,594.79
—在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	142,183.35	-	-	20,529.24	162,712.59
—处置或报废	-	142,183.35	-	-	20,529.24	162,712.59
—其他	-	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	48,997,492.23	65,514,975.82	1,027,933.04	46,180.00	3,163,151.23	118,749,732.32
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	13,229,104.09	18,972,467.55	549,806.39	31,604.09	1,395,687.94	34,178,670.06
(2) 本期增加金额	1,224,937.39	3,153,899.65	99,750.87	5,575.21	217,503.69	4,701,666.81
—计提	1,224,937.39	3,153,899.65	99,750.87	5,575.21	217,503.69	4,701,666.81
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
—其他						
(4) 期末余额	14,454,041.48	22,126,367.20	649,557.26	37,179.30	1,613,191.63	38,880,336.87
3. 减值准备						

(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	34,543,450.75	43,388,608.62	378,375.78	9,000.70	1,549,959.60	79,869,395.45
(2) 年初账面价值	35,768,388.14	45,678,191.35	478,126.65	14,575.91	1,747,898.01	83,687,180.06

注：2017年8月16日公司与一银租赁（厦门）有限公司签订相关售后回租合同，将公司拥有的高宝利必达五色胶印机以“抵押借款”租赁方式与一银租赁（厦门）有限公司开展融资租赁交易，开展融资租赁售后回租的固定资产截止2018年6月30日账面价值17,062,582.90元，融资金额10,000,000.00元，租赁起止日期为2017年8月28日起至2020年8月28日，融资期限为三年，租赁期满，公司以留购价格1,060.00元回购该机器设备的所有权。

2、 本期无暂时闲置的固定资产

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	18,506,973.54	3,206,287.64		15,300,685.90

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况

5、 截至本期末，无未办妥产权证书的固定资产情况

6、 截至本期末，用于抵押的固定资产账面价值为 31,629,225.17 元，详见附注二（四十三）。

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	12,376,743.54	9,072,657.36

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房	2,470,334.21		2,470,334.21	177,665.01		177,665.01
绿地认养	90,090.09		90,090.09	90,090.09		90,090.09
合计	12,376,743.54		12,376,743.54	9,072,657.36		9,072,657.36

3、 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程进度
新厂房	18,000,000.00	8,961,317.27	3,304,086.18			12,265,403.45	68.14%

4、 在建工程较年初增加 330.41 万元，增幅 36.42%，主要系本期新投入在建工程创业人余江厂房 330.41 万元。

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	财务软件	商标	土地使用权	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	849,835.93	188,679.24	10,200,901.12	11,239,416.29
(2) 本期增加金额		-	-	-
—购置		-	-	-
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	849,835.93	188,679.24	10,200,901.12	11,239,416.29
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	237,204.30	33,018.92	1,055,203.05	1,325,426.27
(2) 本期增加金额	50,898.66	9,433.98	102,009.00	162,341.64
—计提	50,898.66	9,433.98	102,009.00	162,341.64
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-
(4) 期末余额	288,102.96	42,452.90	1,157,212.05	1,487,767.91
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	561,732.97	146,226.34	9,043,689.07	9,751,648.38
(2) 年初账面价值	612,631.63	155,660.32	9,145,698.07	9,913,990.02

2、截至本期末,用于抵押或担保的无形资产账面价值为 5,208,587.50 元,详见附注二(四十三)。

(十一)长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修	9,759.76		7,319.82		2,439.94
消防装修款	38,388.91		12248.64		26,140.27
合计	48,148.67		19,568.46		28,580.21

(十二)递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	1,697,348.74	254,602.31	1,339,763.45	253,264.33
合并抵消的未实现利润	16,263.92	2,439.59	726,568.84	181,642.21
合计	1,713,612.66	257,041.90	2,066,332.29	434,906.54

(十三)其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
未实现售后租回损益	199,384.46	341,627.32
预付长期资产款	1,800,000.00	1,443,110.00
合计	1,999,384.46	1,784,737.32

(十四)短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押及担保借款	37,650,000.00	40,150,000.00
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	40,650,000.00	43,150,000.00

注：公司与厦门银行股份有限公司莲前支行签订流动资金借款合同，截至 2019 年 6 月 30 日短期借款金额共计 40,650,000 元，上述借款由厦门市创业人工贸有限公司、桂银太为本公司提供连带责任担保，最高额保证合同编号：GSHT2016120615 保。以公司同安区集安路 9 号房产及土地使用权、集安路 11 号房产、集安路 7 号房产、集安路 7-13 号水泵房、集安路 7-13 号门卫 2 房产作为抵押，最高额抵押合同编号：GSHT2016120615 抵。

2、 本期无已逾期未偿还的短期借款

(十五)应付票据及应付账款

1、 应付票据及应付账款余额列示:

项目	期末余额	年初余额
应付票据	28,709,511.33	34,582,931.92
应付账款	35,607,639.60	32,081,831.85
合计	64,317,150.93	66,664,763.77

2、 应付票据列示:

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	28,709,511.33	34,582,931.92

本期末无已到期未支付的应付票据。

3、 应付帐款列示:

项目	期末余额	年初余额
货款	31158,139.6	26,206,805.06
设备及工程款	4,449,500.00	5,679,489.81
其他		195,536.98
合计	35,607,639.60	32,081,831.85

4、 本期末无账龄超过一年的重要应付账款

(十六)预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	2,274,393.73	2,635,143.24

2、 本期无账龄超过一年的重要预收款项

(十七)应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,700,721.32	24,218,479.87	24,140,333.95	3,778,867.24
离职后福利-设定提存	-	849,036.92	849,036.92	-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
计划				
合计	3,700,721.32	25,067,516.79	24,989,370.87	3,778,867.24

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,700,721.32	22,828,524.35	22,750,378.43	3,778,867.24
(2) 职工福利费	-	624,816.33	624,816.33	-
(3) 社会保险费	-	560,502.02	560,502.02	-
其中：医疗保险费	-	439,036.39	439,036.39	-
工伤保险费	-	30,591.97	30,591.97	-
生育保险费	-	90,873.66	90,873.66	-
(4) 住房公积金	-	12,840.00	12,840.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	191,797.17	191,797.17	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	3,700,721.32	24,218,479.87	24,140,333.95	3,778,867.24

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	815,076.74	815,076.74	-
失业保险费	-	33,960.18	33,960.18	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	849,036.92	849,036.92	-

(十八)应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	128,889.26	1,506,758.85
企业所得税	674,910.98	38,246.20
个人所得税	2,419.64	43,863.89
城市维护建设税	53,932.80	67,297.67
教育费附加	31,700.42	40,378.60
地方教育费附加	21,133.61	26,919.07
房产税	211,817.26	211,817.26
土地使用税	84,387.43	84,387.43
印花税	-736.51	17,376.52
合计	1,208,454.89	2,037,045.49

(十九)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,155,420.07	1,241,332.31
合计	2,155,420.07	1,241,332.31

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
工程及设备款	172,160.00	158,500.00
其他	1,983,260.07	1,082,832.31
合计	2,155,420.07	1,241,332.31

2、本期无账龄超过一年的重要其他应付款

(二十)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	3,596,956.16	3,429,962.00

(二十一) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	633,683.84	2,475,082.00

说明：长期应付款较上年减少 184.14 万元，降幅 74.40%，主要系本期偿还融资租赁款所致。

(二十二) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,462,278.88		321,763.00	4,140,515.88	与资产相关的政府补助

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期的损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015 年中央地方特色产业中小企业发展项目扶持资金	233,333.33		17,500.00		215,833.33	与资产相关
灾后重建补助资金	2,849,787.95		234,255.00		2,615,532.95	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入 当期的损 益 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
产业发展引导奖励 基金（标准厂房建 设项目）	1,379,157.60		70,008.00		1,309,149.60	与资产相关
合计	4,462,278.88		321,763.00		4,140,515.88	

(二十三) 股本

项目	年初余额	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	
股本	49,999,999						49,999,999

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	939,916.70			939,916.70

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,793,980.73	364,753.00		2,158,733.73

(二十六) 未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	4,737,711.68
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	4,737,711.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,204,725.83
减：提取法定盈余公积	364,753.00
提取任意盈余公积	
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	
期末未分配利润	11,577,684.51

(二十七) 营业收入和营业成本

1、营业收入、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	102,608,500.41	80,931,647.42	67,949,577.82	57,608,484.38
其他业务	889,192.53		883,942.38	
合计	103,497,692.94	80,931,647.42	68,833,520.20	57,608,484.38

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
纸袋	68,011,025.22	51,687,922.77	45,487,849.90	39,257,380.11
无纺布	13,407,929.91	10,844,376.56	12,555,182.21	10,450,948.52
礼盒	11,770,507.06	7,911,341.57	5,958,864.61	5,431,131.01
彩盒	8,250,040.87	9,051,512.20	2,848,886.49	1,960,009.46
其他	1,168,997.35	1,436,494.32	1,098,794.61	509,015.28
合计	102,608,500.41	80,931,647.42	67,949,577.82	57,608,484.38

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
PROCOS GmbH	27,177,256.88	26.26
PACIFIC WESTERN SALES	10,832,754.06	10.47
OutTarget	4,095,569.34	3.96
PACKAGING SOLUTIONS INC	3,961,390.12	3.83
INFINITY GLOBAL CO.LTD	3,705,076.95	3.58
合计	49,772,047.35	48.09

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	261,604.61	177,180.32
教育费附加	250,612.02	174,107.94
房产税	217,086.90	214,697.04
土地使用税	108,696.74	60,078.12
印花税	38,818.17	56,366.66
其他	0.00	23.33
合计	876,818.44	682,453.41

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
港杂费	1,210,626.90	957,600.72
职工薪酬	1,175,210.97	1,230,989.27
运输费	485,888.97	264,018.45
车辆使用费	313,356.34	205,252.70
快递费	234,978.97	188,720.73

项目	本期发生额	上期发生额
展览费	179,903.00	111,734.47
差旅费	121,215.99	41,455.96
业务招待费	47,416.67	64,567.37
广告费	80,000.00	6,377.00
市场推广费	179,464.90	41,300.00
其他	10,272.00	88,741.50
合计	4,038,334.71	3,200,758.17

(三十)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,930,849.48	2,337,271.08
咨询费	327,534.69	599,170.77
保险费	277,390.96	288,346.99
折旧费	296,460.25	297,209.88
其他	299,625.86	389,189.96
无形资产摊销	162,341.64	132,626.76
业务招待费	116,567.04	142,859.69
租赁费	151,179.89	118,341.62
办公费	188,920.73	81,668.98
审计费	171,140.57	169,811.32
水电费	32,037.18	57,595.69
差旅费	28,697.38	56,864.70
车辆使用费	57,945.04	47,126.10
会员费	40,810.00	24,000.00
通讯费	25,182.03	28,088.79
环境保护费	31,487.57	14,724.61
快递费	17,577.25	
交通费	8,481.23	
劳动保护费	5,171.68	
税费	3,714.29	10,170.93
长期待摊费用摊销		40,426.00
合计	5,173,114.76	4,835,493.87

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发直接材料	926,467.03	792,948.96
研发直接人工	3,252,006.63	1,830,637.45
研发制造费用	617,366.37	230,930.71
合计	4,795,840.03	2,854,517.12

说明：报告期内，研发直接人工较上年同期增加 142.34 万元，主要原因系本期专职研发人员增加所致。

(三十二) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,474,073.13	1,704,791.56
减：利息收入	121,298.80	242,902.81
汇兑损益	-367,574.57	-75,273.77
其他	106,694.20	111,820.11
合计	1,091,893.96	1,498,435.09

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	357,585.29	

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		61,490.97

(三十五) 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
科技三项补贴款	172,200.00		与收益相关
企业研发经费补助款	897,400.00	517,500.00	与收益相关
展会补贴	48,000.00	78,735.00	与收益相关
2018 年度外经贸发展专项第一批项目补贴款	20,000.00		与收益相关
劳务协作奖励款	31,385.20		与收益相关
社保补贴	7,817.82	84,121.96	与收益相关
企业职业健康基础建设补助款	6,000.00		与收益相关
出口转型企业财政扶持资金补贴款		176,265.69	与收益相关
龙头骨干批发商贸企业		16,065.00	与收益相关
产业发展引导奖励基金		1,400,160.00	与收益相关
合计	1,182,803.02	2,272,847.65	

说明：其他收益较上年末减少 109.00 万元，减少 47.96%，主要系上期创业人余江收到产业发展引导奖励基金 140.02 万元，而本期无此项收入。

(三十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,632.21	
银行理财产品	3,870.88	2,168.42
出售子公司股权		12,041.28
合计	21,503.09	14,209.70

(三十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-56,871.26		-56,871.26

(三十八) 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
政府补助	321,763.00	301,755.00	321,763.00
其他	6,286.76	117,685.00	6,286.76
合计	328,049.76	419,440.00	328,049.76

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2015 年中央地方特色产业中小企业发展项目扶持资金	17,500.00	17,500.00	与资产相关
2016 灾后重建固定资产补助资金	102,500.00		与资产相关
2017-2018 灾后重建扶持资金补贴款	71,880.00		与资产相关
2018 灾后恢复生产补助预算指标款	59,875.00		与资产相关
产业发展引导奖励基金	70,008.00		与资产相关
灾后重建扶持资金补贴款		234,255.00	与资产相关
优质品牌奖励金		50,000.00	与收益相关
合计	321,763.00	301,755.00	

(三十九) 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
----	-------	-------	---------------

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
对外捐赠	89,300.00		89,300.00
罚款	11,011.01		11,011.01
其他		18.81	24,354.00
合计	100,311.01	18.81	124,665.01

(四十)所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	161,835.14	461,042.66
递延所得税费用	177,864.64	-20,341.85
合计	339,699.78	440,700.81

(四十一) 现金流量表项目

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
利息收入	121,298.80	242,902.81
政府补助	1,182,803.02	2,322,847.65
其他往来净额	222,086.66	1,110,127.87
合计	1,526,188.48	3,675,878.33

2、 支付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
销售管理研发费用支出	5,573,054.16	3,959,238.19
财务费用支出	106,694.20	111,820.11
营业外支出	100,311.01	18.81
其他往来净额	1,453,269.33	615,376.33
合计	7,233,328.70	4,686,453.44

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票、信用证等保证金	6,868,745.44	
筹资性往来款		3,845,000.00
合计	6,868,745.44	3,845,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	1,799,823.00	4,883,633.59
银行承兑汇票、信用证等保证金		3,791,270.81

项目	本期发生额	上期发生额
筹资性往来款		3,430,000.00
合计	1,799,823.00	12,104,904.40

(四十二) 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	7,267,932.15	357,664.92
加：信用减值损失	357,585.29	
资产减值损失		61,490.97
固定资产等折旧	4,701,666.81	4,760,063.5
无形资产摊销	162,341.64	132,626.76
长期待摊费用摊销	19,568.46	67,314.28
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）	56,871.26	
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）	1,106,498.56	1,629,517.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,503.09	-14,209.7
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	177,864.64	20,341.85
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）	-1,670,902.36	-5,588,961.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,362,966.72	89,532.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,281,713.09	-3,610,472.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,513,243.55	-2,095,091.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	0
一年内到期的可转换公司债券	-	0
融资租入固定资产	-	0
3、现金及现金等价物净变动情况	-	0
现金的期末余额	2,669,019.86	2,549,953.58
减：现金的期初余额	2,750,923.11	6,725,257.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	-	0
现金及现金等价物净增加额	-81,903.25	-4,175,303.75

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,669,019.86	2,549,953.58
其中：库存现金	10,582.87	9,879.57
可随时用于支付的银行存款	2,658,436.99	2,540,074.01
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,669,019.86	2,549,953.58
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		

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,648,296.39	保证金
房屋及建筑物	31,629,225.17	抵押借款
机器设备	15,300,685.90	售后租回
土地使用权	5,208,587.50	抵押借款
合计	63,786,794.96	

说明：抵押借款说明详见附注二（十四）。

二、 合并范围的变更

本报告期内，创业人武平原系公司控股子公司，持股比例 55%；2018 年 6 月 30 日，经股权转让后，持股比例为 35%。故本期合并范围较上年同期减少创业人武平。

(一) 本报告期未发生非同一控制下企业合并**(二) 本报告期未发生同一控制下企业合并****(三) 本报告期未发生反向购买情况****(四) 本报告期未发生处置子公司情况****三、 在其他主体中的权益**

(一) 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	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
创业人佰歌	厦门	厦门	贸易	100		受让股权
创业人余江	余江	余江	劳务加工	80		新设
创业人电商	厦门	厦门	互联网销售	100		新设
佰伦包装	香港	香港	贸易	100		新设
鹰潭创宸	余江	余江	制造与销售		76	新设
鹰潭创锦	余江	余江	制造与销售		78	新设

2、 本公司无重要的非全资子公司

(二) 本报告期在合营安排或联营企业中的权益

参股企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
创业人武平	武平	武平	劳务加工	35.00		权益法

(三) 本报告期无重要的共同经营

(四) 本报告期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体

四、 关联方及关联交易

(一) 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	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
创业人工贸	厦门	制造业	2,000 万元	65.72	65.72

公司最终控制方是：桂银太。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“三、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
---------	--------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
梁林英	股东之一
章炜	股东之一
林友毅	股东之一、董事
桂银太	实际控制人
孙建华	公司监事会主席
邢淑敏	总经理、董事
桂小平	实际控制人的胞妹
厦门市峰创纺织有限公司	实际控制人兄弟控股的公司
花之町（厦门）日用品有限公司	监事会主席控股的公司

(四) 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	上期发生额
厦门市峰创纺织有限公司	采购商品	2,091,752.65	1,669,833.76
花之町（厦门）日用品有限公司	采购商品	1,200.00	7,434.00
创业人（武平）环保有限公司	接受劳务	888,661.11	734,363.21

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
厦门市峰创纺织有限公司	销售商品	18,131.47	46,672.03
花之町（厦门）日用品有限公司	销售商品	7,455.31	5,500.00

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门市峰创纺织有限公司	厂房租赁	40,000.00	28,500.00

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

单位：万元

担保方	担保授信 金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
桂银太、创业人工贸、 创业人佰歌	5,700.00	2016/12/28	2019/12/28	否
桂银太、创业人工贸	1,000.00	2017/8/16	2020/8/16	否
桂银太、创业人工贸	1,000.00	2018/6/19	2021/6/19	否
桂银太	300.00	2019/6/26	2020/6/25	否
桂银太	300.00	2018/6/14	2019/6/13	是

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	718,473.00	746,473.00

(五) 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		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	花之町(厦门)日用品有限公司	0.00	0.00	9,000.00	450.00
	厦门市峰创纺织有限公司	0.00	0.00	36,679.70	1,833.99

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	厦门市峰创纺织有限公司	1,550,844.60	1,242,538.61
	创业人(武平)环保科技有限公司	882,704.72	855,883.85
其他应付款	厦门市峰创纺织有限公司	2,714.14	4,981.52

五、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

六、 资产负债表日后事项

根据本公司 2019 年 5 月 15 日 2018 年度股东大会决议，公司以实施权益分配时公司股权登记日的总股本为基数，以截至 2018 年 12 月 31 日未分配利润向股权登记日登记在册的股东以每 10 股派发红利 0.6 元。此项权益分派已于 2019 年 7 月 12 日通过中国登记结算实施完毕。

七、 其他重要事项

截至 2019 年 8 月 23 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

八、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	-	-
应收账款	6,010,487.15	7,746,604.28
合计	6,010,487.15	7,746,604.28

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	-

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,319,729.75	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	195,455.58	3.09			195,455.58
组合 2					
组合 3	6,121,085.86	96.91	306,054.29	5.00	5,815,031.57
组合小计	6,316,541.44	100.00	306,054.29		6,010,487.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,316,541.44	100.00	306,054.29	5.00	6,010,487.15

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	934,004.63	11.52			934,004.63
组合 2					
组合 3	7,171,157.53	88.48	358,557.88	5.00	6,812,599.65
组合小计	8,105,162.16	100.00	358,557.88	4.42	7,746,604.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,105,162.16	100.00	358,557.88		7,746,604.28

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	6,121,085.86	306,054.29	5.00

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额-52,503.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
利郎（中国）有限公司	1,777,215.86	28.14	88,860.79
恒安（中国）纸业有限公司	1,183,786.90	18.74	59,189.35
晋江市力利玩具有限公司	867,367.30	13.73	43,368.37
厦门蒙发利健康科技有限公司	322,486.58	5.11	16,124.33
华威巧克力（厦门）有限公司	260,465.72	4.12	13,023.29
合计	4,411,322.36	69.84	220,566.13

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利		3,800,000.00
其他应收款	9,405,989.86	3,287,983.29
合计	9,405,989.86	7,087,983.29

1、 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
佰歌（厦门）进出口有限公司	-	3,800,000.00

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	8,786,824.15	93.09			8,786,824.15
组合 2	39,200.00	0.42	1,960.00	5.00	37,240.00
组合 3	612,553.38	6.49	30,627.67	5.00	581,925.71
组合小计	9,438,577.53	100.00	32,587.67		9,405,989.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,438,577.53	100.00	32,587.67	5.00	9,405,989.86
类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					

组合 1	2,965,000.00	89.68			2,965,000.00
组合 2	39,200.00	1.19	1,960.00	5	37,240.00
组合 3	301,571.88	9.12	15,828.59	5.25	285,743.29
组合小计	3,305,771.88	100.00	17,788.59	0.54	3,287,983.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,305,771.88	100.00	17,788.59		3,287,983.29

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（%）
1 年以内	612,553.38	30,627.67	5.00
合计	612,553.38	30,627.67	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
保证及押金	39,200.00	1,960.00	5.00

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,799.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	39,200.00	39,200.00
关联往来	8,786,824.15	2,965,000.00
其他	612,553.38	301,571.88
合计	9,438,577.53	3,305,771.88

(5) 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	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
创业人(余江)环保科技有限公司	关联往来	7,515,000.00	1 年以内	79.62	
鹰潭创锦包装有限公司	关联往来	1,271,824.15	1 年以内	13.47	
国网福建省电力有限公司 厦门供电公司	其他	324,477.06	1 年以内	3.44	16,223.85
中石化森美(福建)石油有限公司 厦门分公司	其他	77,384.53	1 年以内	0.82	3,869.23
中国人民财产保险股份有限公司 厦门市分公司	保证金、押金	75,000.00	1 年以内	0.79	3,750.00
合计		9,263,685.74		98.15	23,843.08

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	15,626,939.85		15,626,939.85	14,626,939.85		14,626,939.85
对参股、合营企业投资	268,440.15		268,440.15	250,807.94		250,807.94
合计	15,895,380.00		15,895,380.00	14,877,747.79		14,877,747.79

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
-------	------	------	------	------	----------	----------

被投资单位	年初余额	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
创业人(厦门)电子商务有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
佰歌(厦门)进出口有限公司	5,126,939.85			5,126,939.85		
创业人(余江)环保科技有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
合计	14,626,939.85	1,000,000.00	0.00	15,626,939.85	0.00	0.00

2、 对参股、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期 计提 减值 准备	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	其 他			
参股企业											
创业人武平	250,807.94			17,632.21					268,440.15		

(四) 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	89,756,432.35	76,278,331.13	60,848,305.77	56,635,426.25
其他业务	886,650.12		883,942.38	
合计	90,643,082.47	76,278,331.13	61,732,248.15	56,635,426.25

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,632.21	
出售子公司股权产生的投资收益		12,041.28
合计	17,632.21	12,041.28

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	-56,871.26	
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）	1,504,566.02	
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		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-94,024.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	200,810.75	
减: 少数股东权益影响额		
合计	1,152,859.76	

(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 (元)	
		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	11.80	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.91	0.12	0.12

十、 财务报告批准报出

本财务报表业经本公司于 2019 年 8 月 23 日召开的第二届董事会第五次会议决议批准报出。

厦门创业人环保科技股份有限公司

董事会

2019 年 8 月 23 日