



家得宝

NEEQ : 873080

浙江家得宝科技股份有限公司



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

2019年2月，家得宝与沃尔玛（中国）投资有限公司签订协议，双方展开合作。

2019年4月，家得宝参与制订的 GB/T36787 《纸浆模塑餐具》国家标准正式实施。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	1

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、家得宝、家得宝股份	指	浙江家得宝科技股份有限公司
报告期	指	2019年1-6月份
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监等的统称
双鱼塑胶	指	浙江双鱼塑胶有限公司

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。

公司负责人阮金刚、主管会计工作负责人左丙荣及会计机构负责人（会计主管人员）左丙荣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	浙江家得宝科技股份有限公司办公楼二楼
备查文件	浙江家得宝科技股份有限公司 2019 年半年度报告

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江家得宝科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Jiadebao Technology Co., Ltd..
证券简称	家得宝
证券代码	873080
法定代表人	阮金刚
办公地址	浙江省台州市海丰路 2579 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨德辉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	13326066422
传真	0576-88733815
电子邮箱	442138462@qq.com
公司网址	www.jiadebao.cc
联系地址及邮政编码	浙江省台州市海丰路 2579 号 318000
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	浙江家得宝科技股份有限公司办公楼二楼

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 6 月 15 日
挂牌时间	2018 年 12 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	纸材料包装（代码 11101211）
主要产品与服务项目	纸制品、植物淀粉类包装容器研发、制造、销售；机械设备研发；货物和技术的进出口。（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）。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	32,286,280.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	浙江双鱼塑料有限公司
实际控制人及其一致行动人	阮金刚、徐素君

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	91331000788840645B	否
注册地址	浙江省台州市海丰路 2579 号	否
注册资本（元）	32,286,280.00	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	68,888,093.73	66,274,720.83	3.94%
毛利率%	17.59%	13.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	797,211.97	-3,041,332.27	126.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	222,010.14	-2,270,080.83	109.78%
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）	1.48%	-5.84%	-
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）	0.41%	-4.33%	-
基本每股收益	0.0247	-0.0942	126.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	171,122,826.62	159,396,896.49	7.36%
负债总计	111,733,806.62	104,849,814.08	6.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	54,176,670.73	53,379,458.76	1.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.65	1.82%
资产负债率%（母公司）	66.16%	66.05%	-
资产负债率%（合并）	65.29%	65.78%	-
流动比率	0.78	0.83	-
利息保障倍数	1.15	-0.95	-

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	12,032,273.57	-3,907,911.36	407.90%
应收账款周转率	3.36	3.74	-
存货周转率	4.8	7.4	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.36%	7.89%	-

营业收入增长率%	3.94%	7.61%	-
净利润增长率%	117.82%	-165.64%	-

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	32,286,280	32,286,280	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	717,465.55
所得税影响数	107,619.83
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	609,845.72

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

公司立足于纸和纸板容器制造行业，致力于一次性环保纸浆餐具的研发、生产和销售。公司产品包括盘、碗、快餐盒等植物纤维一次性环保餐具，目前生产和销售的型号超过 50 种，主要应用于餐饮业，产品已畅销欧美、日本、港台等多个国家和地区。公司一次性环保纸浆餐具的生产销售能力在国内同类产品生产企业中排名前列。公司是浙江省科技型企业、国家高新技术企业，拥有 38 项专利，技术研发力量雄厚。公司通过不断提升企业规模，降低成本，持续开发新产品和新的应用领域，拓宽销售渠道等方式提升公司业务规模和品牌知名度，扩大产品的市场占有率，继续巩固公司在行业内的优势地位。公司的具体商业模式为：

（一）研发模式

公司以自主研发为主，设有专门的研发中心，每年投入一定的资金用于技术研发。为了适应市场需要、满足用户要求、提高产品质量、降低制造成本，公司不断开发具有新功能和精美外观的一次性环保纸浆餐具。并根据生产效能的需求，开发新型智能自动化设备，以提高产量，满足客户的订单需求。公司涉及的核心技术涉及新产品开发应用、模具开发应用等领域，公司对这些技术全部申请了国家专利。公司为国家高新技术企业，通过不断自主创新，创立了一整套核心技术方案。目前公司已经取得了发明专利 2 项，实用新型专利 35 项，外观设计专利 1 项，形成了完善的知识产权体系和独特的技术优势。

（二）采购模式

公司生产所需原材料主要是甘蔗渣等的再生植物纤维制成的环保纸浆，公司通过价格、质量、交货及时性等多方面考察确定主要供应商，并与主要供应商建立了稳定的长期合作关系。同时为防止供货短缺，公司还确定备选供应商。公司根据 QS 体系和 ISO9001:2015 的要求，对供应商所提供原料根据标准进行严格检验，以保证来料的安全可靠性。公司采用压缩供应链时间的方法进行供应链管理，首先双方一起确定供应商订单业务处理过程所需要的信息和库存控制参数；其次建立基于标准的托付订单处理模式；最后把订货交货和票据处理功能集成在供应商一边。对供应商来说，不必为确保供应预备多余的安全库存；对公司来说，在降低成本的同时，也能确保得到原材料的及时供应。

（三）生产模式

公司主要产品的技术水平达到国内先进水平，为了实现自我突破，公司积极进行技术改造，引进和自行研发自动化生产设备，运用智能技术替代目前人工操作的工艺，取代传统纸餐具行业劳动密集型生产模式。公司对生产过程中的产品进行严格管控，做到每一个产品都可以追溯。公司对出厂前的产品按照国家标准进行检验，并将产品委托权威检测部门进行检测，确保产品质量可靠性。

（四）销售模式

公司“家得宝”纸餐具具有一定的品牌优势，凭借“家得宝”在市场上的良好口碑，通过销售商使公司的产品遍布国内外各大超市。公司实行地面推广渠道销售策略，在产品覆盖范围内，建立较高的知名度，占有大量的客户资源，通过销售人员去获得客户的名单、宣传公司品牌、邀请客户直接到访。公司的主要客户为国内外各大超市，产品覆盖面广，对客户的依赖性不大。公司提供优质的产品售后服务，最大限度地使消费者实现产品的使用价值，解除产品消费过程中的后顾之忧，进一步塑造公司产品良好的品牌形象。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司经营管理层根据董事会批准的年度经营计划，结合各类产品的市场行情，合理组织

生产经营活动，2019年上半年，在公司全体同仁的努力下，实现净利润同比增长126.21%经营业绩。

一、财务状况

报告期末总资产171,122,826.62元，上年期末159,396,896.49元，同比增加7.36%；报告期末负债总额111,733,806.62元，上年期末104,849,814.08元，同比增加6.57%；报告期末净资产59,389,020.00元，上年期末54,547,082.41元，同比增长8.88%。报告期末存货27,444,146.20元，上年期末19,902,064.27元，同比增加37.9%，主要为沃尔玛、脱普等大客户做库存；报告期末其他流动资产3,912,633.26元，上年期末1,384,550.51元，同比增加182.59%，主要为子公司百仕得留抵进项税增加；报告期末长期待摊费用5,386,650.99元，上年期末3,452,031.58元，同比增加56.04%，主要为子公司百仕得办公室装修费增加；报告期末其他非流动资产3,683,921.84元，上年期末1,377,189.25元，同比增加167.50%，主要为子公司百仕得预付自动化设备定金增加；报告期末应付票据及应付账款34,706,405.26元，上年期末24,528,372.75元，同比增加41.48%，主要为部分供应商账期1年，多在年末付款；报告期末预收账1,478,836.46元，上年期末1,072,888.86元，同比增加37.84%，主要为预收外销客户订金增加；报告期末其他应付款4,077,876.89元，上年期末266,150.11元，同比增加1,432.17%，主要为临时向徐素君借款还贷；报告期末长期应付款5,876,707.02元，上年期末10,160,204.32元，同比减少42.16%，主要为支付融资租赁本金后，本金总额减少。

二、经营成果

（一）营业收入状况

报告期内公司实现营业收入68,888,093.73元，上年同期66,274,720.83元，同比增加3.94%。为了增强市场竞争力，提高市场份额，公司投资设立百仕得子公司，产能进一步扩大，收入逐步增长。

（二）净利润情况

报告期实现净利润797,211.97元，上年同期-3,041,332.27元，同比增加126.21%。主要是报告期内毛利率比上年同期增长4.27个百分点，另外其他收益同比增加552,365.55元，营业外支出减少1,031,793.52元。

（三）现金流量状况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为12,032,273.57元，上年同期-3,907,911.36元，同比增加407.90%。主要是本期收入增长且毛利率增长4.27%，销售商品、提供劳务收到的现金比上期增加了1,623万；投资活动现金流量净额-10,187,439.88元，上年同期-6,443,219.70元，同比减少58.11%，主要是本期固定资产投资增加所致；筹资活动现金流量净额-4,877,046.06元，上年同期13,245,601.85元，同期减少136.82%，主要是上年同期融资租赁2,050万所致。

四、业务拓展

2019年，公司业务持续增长，国内外市场稳定发展。同时公司积极拓展行业市场业务，在充分了解行业和国家发展战略后，公司加大投入资金，积极扩大产能，预计2019年产品销售将为公司持续增加营业收入。

五、团队建设

2019年公司将以业务发展为目标，优化人才结构，积极引进高层次人才，提升团队复合型创新能力。同时加大员工培训、提升专业素质及面向业务目标的快速高效的协同能力。通过企业文化建设强化企业价值观，以推进专业协同的工作模式来提升企业的竞争力。

三、 风险与价值

（一） 公司治理风险

股份公司设立前，公司存在三会一层制度不健全，股东和公司资金往来不规范情形。股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但仍可能发生

不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。

管理措施：公司自整体变更为股份公司以来，公司的各个部门负责人对各自部门的制度进行了全面的理解和学习，并且尽量保证各项制度的顺利执行。公司的各项制度已经开始逐步走向正轨。另外，在公司管理方面，公司制定了对高级管理人员以及各个部门的主要负责人的内部培训方案，使公司的管理人员逐步提高自身的管理能力。

（二）公司快速发展带来的管理风险

股份公司设立后，公司已经建立了规范的法人治理结构，严格按照股东大会、董事会、监事会和经理层的职权分工进行运作，同时通过一系列内部控制制度的实施完善，有效地提高了公司的管理水平。但是，随着公司经营规模的快速扩张，存在公司的管理能力在未来跟不上业务发展的可能性。如果公司不能在组织架构、管理决策、执行、监督以及运作效率、团队建设等方面及时调整和完善，将对公司发展带来不利影响。

管理措施：在公司快速发展的同时，公司也非常重视管理团队方面的建设，一方面制定了对高级管理人员以及各个部门的主要负责人的内部培训方案，提高现有管理团队的管理能力，另一方面实施优秀人员补充计划，吸引外部优秀的管理人才，满足公司快速发展的管理需要。

（三）公司实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为阮金刚先生和徐素君女士，阮金刚持有控股股东双鱼塑胶 90%的股份，徐素君持有双鱼塑胶 8%的股份。虽然公司已制定和规范了一整套公司制度来完善公司的内部控制和管理结构，但是实际控制人理论上仍有可能利用其拥有的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务带来不良影响。

管理措施：公司已经认识到股权过于集中可能带来的不利影响，将通过在全国股转系统挂牌引入新股东，并将通过不断完善公司治理结构，建立科学的决策机制等方式降低控股股东、实际控制人控制不当的风险。

（四）技术和商业模式不断更新的风险

随着纸浆模塑餐具行业的发展，各类产品更加丰富，客户的要求服务内容和模式也在不断变化。各种变化都要求纸浆模塑餐具制造企业不断跟进这些变化，不断提高自身的设计和研发能力，掌握最新技术以适应不断变化的技术和商业环境。如果未来公司不能顺利推进研发项目或者不能及时实现技术升级，则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务进一步发展。

管理措施：

- (1) 公司将加强内部员工的培养和技术人才的引进，以稳步提高公司整体的技术、研发水平；
- (2) 公司将紧跟市场需求，准确把握市场最新动态及发展趋势，积极推动公司的技术创新；
- (3) 公司还将通过增进与相关行业协会的交流研讨，及时了解国内外相关先进技术的发展水平和行业动态，以促进自身的技术更新。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

报告期内，公司诚信经营，依法纳税、将社会责任意识融入到发展实践中，恪守职责，尽全力做到对社会负责、对股东负责、对员工负责。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	1,530,000.00	185,231.30
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	700,000.00	313,178.67
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

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	12,659,791	39.21%	0	12,659,791	39.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,225,844	25.48%	1,000	8,226,844	25.48%	
	董事、监事、高管	699,531	2.17%	0	699,531	2.17%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,626,489	60.79%	0	19,626,489	60.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,451,688	50.96%	0	16,451,688	50.96%	
	董事、监事、高管	2,098,592	6.50%	0	2,098,592	6.50%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		32,286,280	-	0	32,286,280	-	
普通股股东人数							14

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	浙江双鱼塑胶有限公司	24,677,532	1,000	24,678,532	76.4366%	16,451,688	8,226,844
2	陆海铭	2,044,787	0	2,044,787	6.3333%	1,533,590	511,197
3	台州市刚强投资管理合伙企业（有限合伙）	1,614,314	-1,000	1,613,314	4.9969%	1,076,209	537,105
4	杨帆	753,336	0	753,336	2.3333%	565,002	188,334
5	鲍金岩	645,726	0	645,726	2.0000%	0	645,726
合计		29,735,695	0	29,735,695	92.10%	19,626,489	10,109,206

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

浙江双鱼塑胶有限公司和台州市刚强投资管理合伙企业（有限合伙）两个机构股东法人为阮金刚，自然人股东陆海铭为阮金刚的女婿。

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

双鱼塑胶直接持有公司股份 24,678,532 股，持股比例为 76.43%，双鱼塑胶为公司的控股股东。

(二) 实际控制人情况

阮金刚持有双鱼塑胶 90%的股份，徐素君持有双鱼塑胶 8%的股份，阮金刚与徐素君系夫妻关系，二人系双鱼塑胶的共同实际控制人，通过控制双鱼塑胶可间接控制公司 76.43%的表决权，且阮金刚是刚强投资的执行事务合伙人，通过控制刚强投资可间接控制公司 5%的表决权，阮金刚与徐素君二人合计可控制公司 81.43%的表决权，二人合计控制的表决权超过公司表决权总数的百分之五十，能对公司股东大会决议产生实质性影响，且阮金刚担任公司的董事长兼总经理，徐素君担任公司的董事、副总经理，阮金刚与徐素君二人能实际控制公司的经营管理和重大决策，为公司的共同实际控制人。

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
阮金刚	董事长兼总经理	男	1960年7月	高中	2017年6月13日 -2020年6月12日	是
徐素君	董事兼副总经理	女	1965年6月	大专	2017年6月13日 -2020年6月12日	是
陈富国	董事兼副总经理	男	1956年7月	大专	2017年6月13日 -2020年6月12日	是
阮晨曦	董事	女	1987年5月	本科	2017年6月13日 -2020年6月12日	是
陆海铭	董事	男	1986年5月	大专	2017年6月13日 -2020年6月12日	否
阮礼根	监事会主席	男	1975年9月	大专	2019年2月25日 -2020年6月12日	是
陈绪波	监事	男	1986年6月	高中	2017年6月13日 -2020年6月12日	是
杨帆	监事	男	1989年2月	本科	2017年6月13日 -2020年6月12日	否
左丙荣	财务负责人	男	1974年6月	本科	2017年6月13日 -2020年6月12日	是
杨德辉	董事会秘书	男	1969年12月	本科	2017年6月13日 -2020年6月12日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

公司董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系如下：阮金刚与徐素君系夫妻关系，阮金刚与阮晨曦系父女关系，徐素君与阮晨曦系母女关系，陆海铭与阮晨曦系夫妻关系，陈富国系阮金刚姐夫。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

陆海铭	董事	2,044,787	0	2,044,787	6.33%	0
杨帆	监事	753,336	0	753,336	2.33%	0
合计	-	2,798,123	0	2,798,123	8.66%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
饶自坤	监事会主席、职工监事	离任	离职	个人原因
阮礼根	企业技术中心主任	新任	监事会主席、职工监事	前任监事会主席、职工监事离职

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

阮礼根：男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2015年1月毕业于西南科技大学，大专学历。1996年7月至2006年7月，任职于浙江双鱼塑胶有限公司，担任技术员；2006年8月至2017年7月，任职于台州市家得宝科技有限公司，担任技术部经理；2017年8月至2019年2月，任职于股份公司，担任企业技术中心主任。2019年3月任职于江苏百仕得科技有限公司，担任技术部经理。

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	62	103
生产人员	225	327
销售人员	7	9
技术人员	39	44
财务人员	5	7
员工总计	338	490

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	0	0

本科	9	6
专科	19	35
专科以下	309	449
员工总计	338	490

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、员工薪酬政策未发生较大变化；
- 2、新员工上岗前组织培训 3 天；办公室人员及班组长以上管理人员，每周五下午培训 1 小时以上；公司不定期组织车间一线员工技能培训（每年不低于 2 次）；公司不定期组织安全生产、质量、消防及制度培训；部门经理及高管不定时组织培训新三板相关知识；
- 3、无需公司承担离退休工人费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	6,391,860.37	9,382,605.17
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	五(二)	39,742,214.87	42,232,468.77
其中：应收票据		0.00	50,000.000
应收账款		39,742,214.87	42,182,468.77
应收款项融资			
预付款项	五(三)	318,487.40	675,137.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(四)	4,019,082.55	4,226,312.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(五)	27,444,146.20	19,902,064.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(六)	3,912,633.26	1,384,550.51
流动资产合计		81,828,424.65	77,803,137.98
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	五(七)	2,607,473.39	2,697,152.63
固定资产	五(八)	64,154,941.29	51,866,585.31
在建工程	五(九)	8,866,048.17	18,030,291.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(十)	3,636,500.92	3,685,033.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(十一)	5,386,650.99	3,452,031.58
递延所得税资产	五(十二)	958,865.37	485,475.08
其他非流动资产	五(十三)	3,683,921.84	1,377,189.25
非流动资产合计		89,294,401.97	81,593,758.51
资产总计		171,122,826.62	159,396,896.49
流动负债:			
短期借款	五(十四)	50,500,000.00	52,922,160.00
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	五(十五)	34,706,405.26	24,528,372.75
其中: 应付票据		11,000,000.00	1,000,000.00
应付账款		23,706,405.26	23,528,372.75
预收款项	五(十六)	1,478,836.46	1,072,888.86
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五(十七)	5,531,837.61	6,566,157.28
应交税费	五(十八)	505,010.80	406,973.24
其他应付款	五(十九)	4,077,876.89	266,150.11
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	五(二十)	8,463,532.58	8,259,107.52
其他流动负债			
流动负债合计		105,263,499.60	94,021,809.76
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	五(二十一)	5,876,707.02	10,160,204.32
长期应付职工薪酬	五(二十二)	593,600.00	667,800.00
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		6,470,307.02	10,828,004.32
负债合计		111,733,806.62	104,849,814.08
所有者权益(或股东权益):			
股本	五(二十三)	32,286,280.00	32,286,280.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五(二十四)	16,191,683.84	16,191,683.84
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十五)	1,248,953.26	1,248,953.26
一般风险准备			
未分配利润	五(二十六)	4,449,753.63	3,652,541.66
归属于母公司所有者权益合计		54,176,670.73	53,379,458.76
少数股东权益		5,212,349.27	1,167,623.65
所有者权益合计		59,389,020.00	54,547,082.41
负债和所有者权益总计		171,122,826.62	159,396,896.49

法定代表人: 阮金刚

主管会计工作负责人: 左丙荣

会计机构负责人: 左丙荣

(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		5,859,769.39	9,063,187.13

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	十四（一）	43,121,718.49	42,232,468.77
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		289,174.03	411,537.25
其他应收款	十四（二）	7,002,477.36	13,026,017.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,627,741.00	19,902,064.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,176,680.48	1,131,640.66
流动资产合计		79,077,560.75	85,766,915.91
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	十四（三）	18,150,000.00	2,150,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,607,473.39	2,697,152.63
固定资产		47,992,354.56	51,284,056.57
在建工程		8,497,297.46	8,207,680.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,636,500.92	3,685,033.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,723,481.16	3,168,420.13
递延所得税资产		481,328.43	433,604.62
其他非流动资产		11,704.32	209,160.00
非流动资产合计		84,100,140.24	71,835,108.08
资产总计		163,177,700.99	157,602,023.99
流动负债：			
短期借款		50,500,000.00	52,922,160.00

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		32,164,249.87	23,816,341.55
应付账款			
预收款项		1,478,836.46	1,072,888.86
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,075,829.81	6,523,457.28
应交税费		504,012.82	405,250.17
其他应付款		3,305,486.59	265,850.11
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		8,463,532.58	8,259,107.52
其他流动负债			
流动负债合计		101,491,948.13	93,265,055.49
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		5,876,707.02	10,160,204.32
预计负债			
递延收益		593,600.00	667,800.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,470,307.02	10,828,004.32
负债合计		107,962,255.15	104,093,059.81
所有者权益：			
股本		32,286,280.00	32,286,280.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,191,683.84	16,191,683.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,248,953.26	1,248,953.26
一般风险准备			

未分配利润		5,488,528.74	3,782,047.08
所有者权益合计		55,215,445.84	53,508,964.18
负债和所有者权益合计		163,177,700.99	157,602,023.99

法定代表人：阮金刚

主管会计工作负责人：左丙荣

会计机构负责人：左丙荣

(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	五(二十七)	68,888,093.73	66,274,720.83
其中：营业收入		68,888,093.73	66,274,720.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		69,203,532.50	68,780,018.39
其中：营业成本	五(二十七)	56,770,379.00	57,446,662.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十八)	727,555.61	313,706.26
销售费用	五(二十九)	1,802,447.45	1,246,015.21
管理费用	五(三十)	4,468,088.31	3,359,680.37
研发费用	五(三十一)	2,571,508.79	3,464,889.22
财务费用	五(三十二)	2,544,767.08	2,075,518.13
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	五(三十三)	318,786.26	873,546.51
加：其他收益	五(三十四)	717,465.55	165,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）			-164,326.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-164,326.93
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）		402,026.78	-2,504,524.49
加：营业外收入	五(三十五)	3,112.87	3,209.27
减：营业外支出	五(三十六)	43,870.38	1,075,663.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		361,269.27	-3,576,979.12
减：所得税费用		-180,668.32	-535,646.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		541,937.59	-3,041,332.27
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）		541,937.59	-3,041,332.27
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		-255,274.38	
2.归属于母公司所有者的净利润		797,211.97	-3,041,332.27
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		541,937.59	-3,041,332.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		797,211.97	-3,041,332.27
归属于少数股东的综合收益总额		-255,274.38	
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.0247	-0.0942
(二)稀释每股收益（元/股）		0.0247	-0.0942

法定代表人：阮金剛

主管会计工作负责人：左丙荣

会计机构负责人：左丙荣

(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	十四（四）	68,267,805.53	66,274,720.83
减：营业成本	十四（四）	56,055,074.23	57,446,662.69
税金及附加		727,555.61	313,706.26
销售费用		1,751,047.38	1,246,015.21
管理费用		3,171,655.44	3,359,680.37
研发费用		2,418,018.23	3,464,889.22
财务费用		2,551,524.12	2,075,518.13
其中：利息费用		2,385,780.36	1,829,952.37
利息收入		4,777.03	12,093.10
加：其他收益		717,465.55	165,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）			-164,326.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-164,326.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-318,158.74	-873,546.51
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）		1,992,237.33	-2,504,524.49
加：营业外收入		3,112.87	3,209.37
减：营业外支出		43,870.38	1,075,663.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,951,479.82	-3,576,979.02
减：所得税费用		244,998.16	-535,646.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,706,481.66	-3,041,332.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,706,481.66	-3,041,332.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0529	-0.0942
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0529	-0.0942

法定代表人：阮金刚

主管会计工作负责人：左丙荣

会计机构负责人：左丙荣

（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		75,914,337.08	59,684,174.13
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		493,188.34	3,957,420.13
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十七)	11,010,406.02	7,191,595.74
经营活动现金流入小计		87,417,931.44	70,833,190.00
购买商品、接受劳务支付的现金		49,729,554.11	46,914,519.94
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		12,850,182.78	15,546,127.16
支付的各项税费		1,736,925.49	1,203,171.80
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十八)	11,068,995.49	11,077,282.46
经营活动现金流出小计		75,385,657.87	74,741,101.36
经营活动产生的现金流量净额		12,032,273.57	-3,907,911.36
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			1,874,770.31
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			1,874,770.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,187,439.88	8,317,990.01
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		10,187,439.88	8,317,990.01
投资活动产生的现金流量净额		-10,187,439.88	-6,443,219.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	
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		44,033,575.04	60,683,500.00
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	五(三十九)	48,933,575.04	60,683,500.00
偿还债务支付的现金		51,491,527.28	42,259,953.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,319,093.82	5,125,563.13
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			52,381.17
筹资活动现金流出小计		53,810,621.10	47,437,898.15
筹资活动产生的现金流量净额		-4,877,046.06	13,245,601.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		41,467.57	16,329.91
五、现金及现金等价物净增加额	五(四十)	-2,990,744.80	2,910,800.70
加：期初现金及现金等价物余额	五(四十)	9,382,605.17	4,151,374.77
六、期末现金及现金等价物余额	五(四十)	6,391,860.37	7,062,175.47

法定代表人：阮金刚

主管会计工作负责人：左丙荣

会计机构负责人：左丙荣

(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		75,216,659.18	59,684,174.13
收到的税费返还		493,188.34	3,957,420.13
收到其他与经营活动有关的现金		10,701,125.44	7,191,595.74
经营活动现金流入小计		86,410,972.96	70,833,190.00
购买商品、接受劳务支付的现金		44,364,502.20	46,914,519.94
支付给职工以及为职工支付的现金		10,928,739.91	15,546,127.16
支付的各项税费		1,731,239.83	1,203,171.80
支付其他与经营活动有关的现金		8,637,535.88	11,077,282.46
经营活动现金流出小计		65,662,017.82	74,741,101.36
经营活动产生的现金流量净额		20,748,955.14	-3,907,911.36
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		4,000,000.00	1,874,770.31
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		4,000,000.00	1,874,770.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,807,395.82	8,317,990.01
投资支付的现金		15,400,000.00	
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		18,207,395.82	8,317,990.01
投资活动产生的现金流量净额		-14,207,395.82	-6,443,219.70
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		44,033,575.04	60,683,500.00
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		44,033,575.04	60,683,500.00
偿还债务支付的现金		51,491,527.28	42,259,953.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,319,093.82	5,125,563.13
支付其他与筹资活动有关的现金			52,381.17
筹资活动现金流出小计		53,810,621.10	47,437,898.15
筹资活动产生的现金流量净额		-9,777,046.06	13,245,601.85

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,069.00	16,329.91
五、现金及现金等价物净增加额		-3,203,417.74	2,910,800.70
加：期初现金及现金等价物余额		9,063,187.13	4,151,374.77
六、期末现金及现金等价物余额		5,859,769.39	7,062,175.47

法定代表人：阮金刚

主管会计工作负责人：左丙荣

会计机构负责人：左丙荣

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

浙江家得宝科技股份有限公司

财务报表附注

截止时间 2019 年 6 月 30 日

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

公司基本情况

公司概况

浙江家得宝科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由台州市家得宝科技有限公司于 2017 年 7 月 25 日整体改制变更设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码为: 91331000788840645B, 于 2018 年 12 月 12 日在全国中小企业股份转让系统批准挂牌。所属行业为: “纸材料包装”(代码 11101211)。

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司累计发行股本总数为 32,286,280.00 股，注册资本为 32,286,280.00 元，注册地址：浙江省台州市海丰路 2579 号，总部地址：浙江省台州市海丰路 2579 号。本公司主要经营活动为：纸制品、植物淀粉类包装容器研发、制造、销售；机械设备研发；货物和技术的进出口。本公司的母公司为浙江双鱼塑胶有限公司，本公司的实际控制人为阮金刚、徐素君夫妇。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 25 日批准报出。

合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
江苏百仕得科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

财务报表的编制基础

编制基础

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

持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。因此，继续以持续经营为基础编制本公司截至 2019 年 6 月 30 日止的财务报表。

重要会计政策及会计估计

遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

合并财务报表的编制方法

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产

负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原

则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的

合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公

司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

应收款项坏账准备

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额 100.00 万元以上（含）的应收账款和其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）		
账龄组合	账龄分析法	按账龄计提坏账准备
合并范围内关联方组合	根据特定性质及特定对象确定：合并范围内关联方款项等（有证据表明存在减值风险的除外）	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与特定性质及特定对象款项和以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

存货

存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去

至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投

资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价

值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

固定资产

固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
办公家具及电子设备	年限平均法	3	5	31.67

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

在建工程

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

借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

无形资产

无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	根据权证规定时间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括装修费、改造费等。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限

项 目	摊销年限（年）
融资租赁费	3
双鱼老厂装修费	3
员工宿舍改装	3
环保证使用权	5
家得宝厂房改造	5
燃炉锅炉改造	3
设备模具改造	3
办公室装修	5

职工薪酬

短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

收入

销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

具体原则

国内销售按货物发出确认为销售收入，国外按报关完成确认为销售收入。

政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

- (1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需 在每个资产

负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

租赁

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期内，本公司无重大会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

(一)、主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额，出口退税当期免抵的增值税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额，出口退税当期免抵的增值税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额，出口退税当期免抵的增值税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江家得宝科技股份有限公司	15%
江苏百仕得科技有限公司	25%

(二)、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149 号)，公司于 2016 年通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR201633002098 的《高新技术企业证书》，认定有效期 3 年。公司于 2019 年 7 月 15 日上报申请高新技术企业复评，已通过初审，2019 年上半年暂减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一)、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	9,834.48	35,175.65
银行存款	1,882,009.23	9,347,412.86
其他货币资金	4,500,016.66	16.66
合 计	6,391,860.37	9,382,605.17

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	4,500,000.00	
小 计	4,500,000.00	

(二)、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据		50,000.00
应收账款	39,742,214.87	42,182,468.77
合 计	39,742,214.87	42,232,468.77

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		50000
小 计		50000

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)		金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,539,491.62	100.00	2,797,276.75	6.58	39,742,214.87	44,849,986.80	100.00	2,667,518.03	5.95	42,182,468.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
小 计	42,539,491.62	100.00	2,797,276.75	6.58	39,742,214.87	44,849,986.80	100.00	2,667,518.03	5.95	42,182,468.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含, 下同)	32,990,667.33	1,649,533.37	5.00
1至2年	8,732,768.51	873,276.85	10.00
2至3年	667,806.78	200,342.03	30.00
3至4年	148,249.00	74,124.50	50.00
小 计	42,539,491.62	2,797,276.75	

(2) 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 129,758.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	

(4) 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
苏州金牛来塑业有限公司	7,503,302.63	5.00	375,165.13
北京尚庭美家日用品有限公司	3,699,551.46	8.83	326,628.80
脱普日用化学品(中国)有限公司	3,316,843.48	5.00	165,842.17
深圳市盈洁日用品制造有限公司	2,511,877.12	5.00	125,593.86
宁夏祥隆贸易有限公司	2,233,153.28	6.70	149,728.16
小 计	19,264,727.97	5.93	1,142,958.12

(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	318,487.40	100.00	675,137.25	100.00
合 计	318,487.40	100.00	675,137.25	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	占预付款项期末余额合 计数的比例
台州市质安企业管理咨询中心	50,000.00	15.70
浙江华诚会计师事务所有限公司	40,000.00	12.56

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
台州小微企业信用保证基金运行中心	37,500.00	11.77
台州市商务发展有限公司	31,637.00	9.93
北京天星盛世科技有限公司	22,180.00	6.96
小 计	187,317.00	56.92

(四)、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	4,019,082.55	4,226,312.01
合 计	4,019,082.55	4,226,312.01

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)		金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,431,337.04	100.00	412,254.49	9.30	4,019,082.55	4,449,538.96	100.00	223,226.95	5.02	4,226,312.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
小 计	4,431,337.04	100.00	412,254.49	9.30	4,019,082.55	4,449,538.96	100.00	223,226.95	5.02	4,226,312.01

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 (含, 下同)	650,337.04	33,254.49	5.00
1 至 2 年	3,780,000.00	378,000.00	10.00
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
小 计	4,431,337.04	412,254.49	

(2) 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 189,027.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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
押金保证金	4,241,995.11	4,051,000.00
代扣代缴社保公积金	0	224,934.06
职工借款	189,341.93	96,914.90
往来款	0	60,000.00
其 他	0	16,690.00
小 计	4,431,337.04	4,449,538.96

(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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江台金融资租赁有限公司	押金保证金	3,750,000.00	2 年以内	84.62	375,000.00
睢宁县临空产业园管理委员会	押金保证金	300,000.00	1 年以内	6.77	15,000.00
广西仟之需商贸有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	2.26	5,000.00
中华人民共和国北仑海关代保管款专户	押金保证金	90,995.11	1 年以内	2.05	4,549.76
程列红	职工借款	50,000.00	1 年以内	1.13	2,500.00
小 计		4,290,995.11		96.83	208,334.50

(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	3,325,278.95		3,325,278.95	1,969,746.74		1,969,746.74
周转材料	1,289,135.98		1,289,135.98	869,674.53		869,674.53
在产品	12,636,200.92		12,636,200.92	6,444,596.81		6,444,596.81
库存商品	8,670,085.14		8,670,085.14	9,430,800.78		9,430,800.78
发出商品	1,523,445.21		1,523,445.21	1,187,245.41		1,187,245.41
合 计	27,444,146.20		27,444,146.20	19,902,064.27		19,902,064.27

2、存货跌价准备

本报告期末本公司存货不存在因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因而使存货成本高于其可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

(六)、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税额	3,712,439.14	526,600.97
预缴企业所得税	200,194.12	857,949.54
合 计	3,912,633.26	1,384,550.51

(七)、投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	3,259,738.60	1,059,467.98	4,319,206.58
（2）本期增加金额			
—外购			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	3,259,738.60	1,059,467.98	4,319,206.58
2. 累计折旧和累计摊销			
（1）年初余额	1,367,781.63	254,272.32	1,622,053.95
（2）本期增加金额	79,084.56	10,594.68	89,679.24
—计提或摊销	79,084.56	10,594.68	89,679.24
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	1,446,866.19	264,867.00	1,711,733.19
3. 减值准备			
（1）年初余额			

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
(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	1,891,956.97	805,195.66	2,607,473.39
(2) 年初账面价值	1,891,956.97	805,195.66	2,697,152.63

2、报告期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

3、报告期末公司账面原值 4,319,206.58 元的投资性房地产用于抵押担保。

(八)、固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	64,154,941.29	51,866,585.31
合 计	64,154,941.29	51,866,585.31

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公家具及电子设备	合 计
1. 账面原值					
（1）年初余额	17,155,775.06	52,570,748.66	4,293,515.33	1,071,952.34	75,091,991.39
（2）本期增加金额	80,905.94	15,474,132.23	36,933.65	172,070.98	15,764,042.80
一购置	80,905.94	2,671,014.90	36,933.65	172,070.98	2,960,925.47
一在建工程转入		12,803,117.33			12,803,117.33
（3）本期减少金额		604,044.29			604,044.29
一处置或报废		604,044.29			604,044.29
（4）期末余额	17,236,681.00	67,440,836.60	4,330,448.98	1,244,023.32	90,251,989.90
2. 累计折旧					
（1）年初余额	7,033,024.99	12,926,058.56	2,560,319.29	706,003.24	23,225,406.08
（2）本期增加金额	570,183.26	3,017,814.43	190,170.71	103,985.27	3,882,153.67
一计提	570,183.26	3,017,814.43	190,170.71	103,985.27	3,882,153.67
（3）本期减少金额		1,010,511.14			1,010,511.14
一处置或报废		1,010,511.14			1,010,511.14
（4）期末余额	7,603,208.25	12,926,058.56	2,750,049.00	809,998.51	26,097,048.61
3. 减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加金额					
一计提					
（3）本期减少金额					
一处置或报废					
（4）期末余额					
4. 账面价值					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公家具及电子设备	合 计
(1) 期末账面价值	9,633,472.75	54,514,778.04	1,580,399.98	434,024.81	64,154,941.29
(2) 年初账面价值	10,122,750.07	39,644,690.10	1,733,196.04	365,949.10	51,866,585.31

- 2、报告期末无暂时闲置的固定资产情况。
- 3、报告期末公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、报告期末无持有待售的固定资产情况。
- 5、报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。
- 6、报告期末公司账面原值 34,136,724.26 元的固定资产用于抵押担保。

(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	8,866,048.17	18,030,291.18
合 计	8,866,048.17	18,030,291.18

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
纸餐具生产线	4,604,488.55		4,604,488.55	13,240,324.16		13,240,324.16
成型机机械手	3,604,774.54		3,604,774.54	4,328,912.47		4,328,912.47
不锈钢打浆罐	203,551.73		203,551.73			
餐具模具	137,409.93		137,409.93	461,054.55		461,054.55
2#车间管道工程	315,823.42		315,823.42			
小 计	8,866,048.17		8,866,048.17	18,030,291.18		18,030,291.18

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	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
纸餐具生产线	13,240,324.16		8,635,835.61		4,604,488.55
成型机机械手	4,328,912.47		724,137.93		3,604,774.54
餐具模具	461,054.55	168,383.45	616,028.07		137,409.93
锅炉系统		167,305.35	167,305.35		
配电系统		537,579.11	537,579.11		
不锈钢打浆罐		203,551.73			203,551.73
2#车间管道工程		315,823.42			315,823.42
小 计	18,030,291.18	6,340,069.69	24,814,731.14		8,866,048.17

- 4、报告期末公司账面原值 8,209,263.09 元的在建工程设备用于抵押担保。

(十)、无形资产**1、无形资产情况**

项 目	土地使用权	合 计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	4853253.82	4853253.82
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	4853253.82	4853253.82
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	1,168,220.34	1,168,220.34
(2) 本期增加金额	48,532.56	48,532.56
—计提	48,532.56	48,532.56
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	1,216,752.90	1216752.90
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	3,636,500.92	3,636,500.92
(2) 年初账面价值	3,685,033.48	3,685,033.48

2、无未办妥产权证书的土地使用权。

3、报告期末公司账面原值 4853253.82 元的土地使用权用于抵押担保。

(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
融资租赁费	577,356.11		133,236.06		444,120.05
双鱼老厂装修费	35,517.94		11,178.66		24,339.28
员工宿舍改装	64,089.19		25,635.66		39,161.43
环保证使用权	37,068.50		32,828.04		4,240.46
家得宝厂房改造	2,069,305.60		251,211.30		1,818,094.30

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
燃煤锅炉改造	188,254.19		41,323.44		146,930.75
设备模具改造	196,120.70	100,913.79	50,439.60		246,594.89
办公室装修	283,611.45	807,467.17			1,091,078.62
车间1#装修		535,784.18			535,784.18
厂区设施		1,036,307.03			1,036,307.03
合 计	3,452,031.58	2,480,472.17	545,852.76		5,386,650.99

(十二)、递延所得税资产和递延所得税负债**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	3,209,531.24	481,429.69	2,890,744.98	433,616.49
可抵扣亏损	1,909,742.72	477,435.68	207,434.35	51,858.59
合 计	5,119,273.96	958,865.37	3,098,179.33	485,475.08

(十三)、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
长期资产购置款	3,683,921.84	1,377,189.25
合 计	3,683,921.84	1,377,189.25

(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、保证借款	50,500,000.00	52,922,160.00
合 计	50,500,000.00	52,922,160.00

2、报告期末无逾期短期借款。**(十五)、应付票据及应付账款**

项 目	期末余额	年初余额
应付票据	11,000,000.00	1,000,000.00
应付账款	23,706,405.26	23,528,372.75
合 计	34,706,405.26	24,528,372.75

1、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,000,000.00	

种 类	期末余额	年初余额
国内信用证	3,000,000.00	1,000,000.00
小 计	11,000,000.00	1,000,000.00

2、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
货款及设备采购	23,706,405.26	23,528,372.75
合 计	23,706,405.26	23,528,372.75

(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	1,478,836.46	1,072,888.86
合 计	1,478,836.46	1,072,888.86

2、报告期末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	6,230,668.51	16,952,350.76	17,653,244.18	5,529,775.09
离职后福利-设定提存计划	335,488.77	920,400.76	1,276,611.32	2,062.52
合 计	6,566,157.28	17,872,751.52	18,929,855.50	5,531,837.61

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	4,178,006.30	11,366,009.28	11,737,296.74	3,806,718.84
(2) 职工福利费		574,254.20	574,254.20	
(3) 社会保险费	195,569.15	282,848.50	476,581.70	1,835.95
其中：医疗保险费	170,118.57	215,586.25	384,079.82	1,625.00
工伤保险费	11,945.88	49,636.00	61,527.18	54.70
生育保险费	13,504.70	17,626.25	30,974.70	156.25
(4) 住房公积金	13,596.00	107,352.00	107,136.00	13,812.00
(5) 工会经费和职工教育经费	57,129.94	34,843.12	35,379.12	56,593.94
(6) 劳务工资	1,786,367.12	4,587,043.66	4,722,596.42	1,650,814.36
小 计	6,230,668.51	16,952,350.76	17,653,244.18	5,529,775.09

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	324,495.28	894,502.30	1,243,045.12	2,000.00
失业保险费	10,993.49	25,898.46	33,566.20	62.52
小 计	335,488.77	920,400.76	1,276,611.32	2,062.52

(十八)、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
应交企业所得税	292,721.97	
城市维护建设税	38,570.33	155,984.13
教育费附加	16,530.14	66,850.34
地方教育附加	11,020.09	44,566.89
房产税	96,835.53	96,835.54
土地使用税	48,328.00	48,328.00
代扣代缴个人所得税	-2,220.93	-10,265.61
印花税	3,193.80	4,642.50
环境保护税	31.87	31.45
合 计	505,010.80	406,973.24

(十九)、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	86,517.62	118,793.58
其他应付款	3,991,359.27	147,356.53
合 计	4,077,876.89	266,150.11

1、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	86,517.62	118,793.58
小 计	86,517.62	118,793.58

2、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项 目	期末余额	年初余额
往来款	3,000,000.00	300.00
报销款	911,459.27	100,057.53
押金保证金	79,900.00	46,999.00
小 计	3,991,359.27	147,356.53

(2) 报告期末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	8,463,532.58	8,259,107.52
合计	8,463,532.58	8,259,107.52

(二十一)、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	5,876,707.02	10,160,204.32
合计	5,876,707.02	10,160,204.32

长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	5,876,707.02	10,160,204.32
小计	5,876,707.02	10,160,204.32

(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	667,800.00		74,200.00	593,600.00	台财企发[2018]43号
合计	667,800.00		74,200.00	593,600.00	

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	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新兴产业专项资金	667,800.00		74,200.00		593,600.00	与资产相关
小计	667,800.00		74,200.00		593,600.00	与资产相关

(二十三)、股本

项目	年初余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	32,286,280.00						32,286,280.00

(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)	16,191,683.84			16,191,683.84
合计	16,191,683.84			16,191,683.84

(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
----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,248,953.26			1,248,953.26
合 计	1,248,953.26			1,248,953.26

(二十六)、未分配利润

项 目	本 期	上 期
年初未分配利润	3,652,541.66	7,396,287.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	797,211.97	3,053,379.35
减：提取法定盈余公积		316,599.23
应付普通股股利		6,480,525.56
净资产折股		
期末未分配利润	4,449,753.63	3,652,541.66

(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		同期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	68,035,983.64	56,534,344.20	65,513,766.90	57,209,238.23
其他业务	852,110.09	236,034.80	760,257.93	137,424.46
合 计	68,888,093.73	56,770,379.00	66,274,024.83	57,446,662.69

(2) 主营业务（分类别）

项 目	本期发生额		同期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
纸餐具制品	68,035,983.64	56,534,344.20	65,513,766.90	57,209,238.23
合 计	68,035,983.64	56,534,344.20	65,513,766.90	57,209,238.23

(二十八)、税金及附加

项 目	本期发生额	同期发生额
城市维护建设税	341,601.21	62,011.39
地方教育附加	114,130.48	17,717.54
教育费附加	129,870.38	26,576.32
城镇土地使用税		48,328.00
房产税	120,815.29	120,815.30
印花税	21,082.90	20,842.10
环境保护税	55.35	17,415.61
合 计	727,555.61	313,706.26

(二十九)、销售费用

项 目	本期发生额	同期发生额
职工薪酬	255,363.61	107,358.70
运输费	1,198,815.77	984,517.75
业务宣传费	76,214.15	69,044.34
差旅费	38,594.70	61,050.79
业务招待费	133,783.00	12,285.00
其他费用	99,676.22	11,758.63
合 计	1,802,447.45	1,246,015.21

(三十)、管理费用

项 目	本期发生额	同期发生额
职工薪酬	2,497,756.98	1,840,882.01
办公费	204,761.37	72,682.45
折旧、摊销费	479,839.57	378,174.98
车辆费用	213,432.91	192,561.88
业务咨询费	597,111.39	582,707.89
差旅费	140,946.98	90,310.62
业务招待费	127,517.81	91,696.00
修理费	33,077.09	15,524.33
其他费用	173,644.21	95,140.21
合 计	4,468,088.31	3,359,680.37

(三十一)、研发费用

项 目	本期发生额	同期发生额
研发费用	2,571,508.79	3,464,889.22
合 计	2,571,508.79	3,464,889.22

(三十二)、财务费用

项 目	本期发生额	同期发生额
利息费用	2,385,780.36	1,829,952.37
减：利息收入	5,330.78	12,093.10
汇兑损益	-54,220.00	85,034.48
手续费	218,537.50	172,624.38
合 计	2,544,767.08	2,075,518.13

(三十三)、资产减值损失

项 目	本期发生额	同期发生额
坏账损失	318,786.26	873,546.51
合 计	318,786.26	873,546.51

(三十四)、其他收益

补助项目	本期发生额	同期发生额	与资产相关/与收益相关
技术中心、专利示范、守合同重信用 AA		160,000.00	与收益相关
收 2016 年度中小企业补助		5,100.00	与收益相关
台州市就业管理处社保补贴	643,265.55		与收益相关
新兴产业专项资金	74,200.00		与资产相关
合 计	717,465.55	165,100.00	

(三十五)、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
无需支付的款项	3,112.87	3,209.27	3,112.87
合 计	3,112.87	3,209.27	3,112.87

(三十六)、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
非流动资产报废毁损损失	41,094.06	1,025,663.90	41,094.06
罚没款支出	196.64		196.64
捐赠支出		50,000.00	
其 他	2,579.68		2,579.68
合 计	43,870.38	1,075,663.90	43,870.38

(三十七)、所得税费用**1、所得税费用表**

项 目	本期发生额	同期发生额
当期所得税费用	244,998.16	
递延所得税费用	-425,666.48	-535,646.86
汇算缴纳所得税退回		
合 计	-180,668.32	-535,646.86

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	361,269.27
按适用税率计算的所得税费用	54,190.39
子公司适用不同税率的影响	-234,858.71
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
研发费用加计扣除对所得税的影响	

项 目	本期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	-180,668.32

(三十八)、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	同期发生额
关联方资金拆借款收回		
关联方资金拆借款拆入	3,240,000.00	4,950,000.00
政府补助	643,265.55	165,100.00
存款利息收入	5,322.10	12,093.10
收到收回保证金或押金		1,033,437.03
收到的往来款	7,121,818.37	1,030,965.61
合 计	11,010,406.02	7,191,595.74

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	同期发生额
支付关联方资金拆借款		
关联方资金拆借款归还	140,000.00	7,848,269.00
支付的销售费用	189,605.34	186,708.53
支付的管理费用	2,245,142.35	2,238,091.14
支付的财务费用手续费	142,079.70	22,946.32
支付的罚款和滞纳金		
支付保证金	190,995.11	
支付的往来款	8,020,946.38	716,267.47
其他	140,225.61	65,000.00
合 计	11,068,994.49	11,077,282.46

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	同期发生额
合 计		

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
融资租赁资产保险费		52,381.17
合 计		52,381.17

(三十九)、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	430,109.76	-3,041,332.17
加：资产减值准备	318,786.26	873,546.51
固定资产折旧	3,972,924.86	2,821,709.53
无形资产摊销	48,532.56	60,681.72
长期待摊费用摊销	955,683.34	764,244.98
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)	37,981.20	104,763.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	920,900.72
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	2,331,560.36	2,075,518.13
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	164,326.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-473,390.29	0.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,430,254.10	-4,643,866.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,074,496.80	-7,520,611.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,765,842.82	3,512,207.19
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	12,032,273.57	-3,907,911.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,391,860.37	7,062,175.47
减：现金的期初余额	9,382,605.17	4,151,374.77
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	-2,990,744.80	2,910,800.70

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	6,391,860.37	9,382,605.17
其中：库存现金	9,834.48	35,175.65
可随时用于支付的银行存款	1,882,009.23	9,347,412.86

项 目	期末余额	年初余额
可随时用于支付的其他货币资金	4,500,016.66	16.66
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	6,391,860.37	9,382,605.17
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		

(三十九)、外币货币性项目

1、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	39,910.11	6.8747	274,370.02
其中：美元	39,910.11	6.8747	274,370.02
应收账款	754,837.20	6.8747	5,189,279.31
其中：美元	754,837.20	6.8747	5,189,279.31
预收款项	157,264.73	6.8747	1,081,147.85
其中：美元	157,264.73	6.8747	1,081,147.85

六、合并范围的变更

本期合并范围未变更

七、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	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏百仕得科技有限公司	徐州市	徐州市	制造业	80.00		投资设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏百仕得科技有限公司	20.00	-255,274.38		5,212,349.27

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏百仕得科技有限公司	10,572,411.28	23,344,261.73	33,916,673.01	11,704,926.68		11,704,926.68	836,829.91	11,908,650.43	12,745,480.34	9,557,362.11		9,557,362.11

子公司名称	本期发生额				同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏百仕得科技有限公司	3,625,957.74	-1,276,371.90	-1,276,371.90	-8,716,681.57				

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。此外，对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司暂无以浮动利率计息的借款，面临的市场利率变动风险不重大。

（2）汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

（三）、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	合计
短期借款	50,500,000.00			50,500,000.00
应付票据	10,000,000.00			10,000,000.00
应付账款	24,706,405.26			24,706,405.26
应付利息	86,517.62			86,517.62
其他应付款	3,991,359.27			3,991,359.27
一年内到期的非 流动负债	8,463,532.58			8,463,532.58
长期应付款	5,876,707.02			5,876,707.02
合 计	103,624,521.75			103,624,521.75

项 目	年初余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	合计
短期借款	52,922,160.00			52,922,160.00
应付票据	1,000,000.00			1,000,000.00
应付账款	23,528,372.75			23,528,372.75
应付利息	118,793.58			118,793.58
其他应付款	147,356.53			147,356.53
一年内到期的非 流动负债	8,259,107.52			8,259,107.52
长期应付款	10,160,204.32			10,160,204.32
合 计	96,135,994.70			96,135,994.70

九、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(%)
浙江双鱼塑胶有限公司	台州市	制造业	1,000.00 万元	76.4335	76.4335

本公司实际控制人是：阮金刚、徐素君夫妇。

(二)、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、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
阮晨曦	实际控制人阮金刚、徐素君之女
阮晨琪	实际控制人阮金刚、徐素君之子
台州市联方自动化设备有限公司	与本公司同一母公司
浙江胜钢新材料有限公司	浙江胜钢新材料有限公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陈富国	董事
左丙荣	高级管理层

(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	同期发生额
浙江双鱼塑胶有限公司	水电费	40,761.83	341,023.68
浙江胜钢新材料有限公司	材料采购		324,022.21
台州市联方自动化设备有限公司	材料采购	74,336.28	

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	同期发生额
浙江胜钢新材料有限公司	在建工程销售		4,684,254.36
浙江胜钢新材料有限公司	水电费	73,381.35	58,339.90
台州市联方自动化设备有限公司	提供加工服务		10,769.23

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	同期确认的租赁收入
浙江胜钢新材料有限公司	出租厂房	239,797.32	239,797.32

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	同期确认的租赁费
浙江双鱼塑胶有限公司	租入厂房	70,133.19	139,423.94

3、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江双鱼塑胶有限公司	335.00 万元	2017/8/7	2020/7/23	履行中
浙江双鱼塑胶有限公司	1,400.00 万元	2017/8/16	2019/8/16	履行中
浙江胜钢新材料有限公司	2,000.00 万元	2018/5/23	2023/5/23	履行中
阮金刚和徐素君	5,000.00 万元	2017/8/16	2019/8/16	履行中
阮金刚和徐素君	2,000.00 万元	2018/5/23	2023/5/23	履行中

4、关联方资金拆借

关联方	2018-12-31	本期拆入	本期偿还	2019-6-30
徐素君		3,000,000.00		3,000,000.00

(四)、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
其他应收款					
	浙江双鱼塑胶有限公司			60,000.00	3,000.00
其他非流动资产					
	台州市联方自动化设备有限公司			84,000.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
预收款项			
	浙江胜钢新材料有限公司	100,224.35	
应付账款			
	浙江双鱼塑胶有限公司	124,375.56	
其他应付款			
	阮金刚	5,103.00	5,253.00
	徐素君	3,000,000.00	
	左丙荣	14,647.00	
	阮晨曦	5,000.00	5,000.00
	陈富国	7,106.00	3,606.00
	阮晨琪		300.00

十、政府补助**(一)、与资产相关的政府补助**

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	同期发生额	
新兴产业专项资金	742,000.00	递延收益	74,200.00		其他收益

(二)、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	同期发生额	
技术中心、专利示范、守合同重信用 AA	160,000.00		160,000.00	其他收益
收 2016 年度中小企业补助	5,100.00		5,100.00	其他收益
台州市就业管理处社保补贴	643,265.55	643,265.55		其他收益
新兴产业专项资金	74,200.00	74,200.00		其他收益

十一、承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日止公司抵押资产明细如下

被担保人	借款/担保类别	债务金额 (万元)	抵押物	资产所属	资产所属科目	账面原值 (万元)	最高额抵押额度 (万元)
			名称	单位			
本公司	短期借款	5,050.00	厂房、土地使用权	本公司	投资性房地产	431.92	5,185.00
					固定资产	1,690.58	
					无形资产	500.87	
本公司	一年内到期的非流动负债	846.35	机器设备	本公司	固定资产	1,723.09	
	长期应付款	587.67			在建工程	820.96	

十二、其他重要事项

售后租回事项

2018 年 2 月公司向浙江台金融资租赁有限公司借款，并将本公司的部分生产设备通过售后租回形成融资租赁的形式抵押给浙江台金融资租赁有限公司。此项固定资产出售及融资租赁交易密切相关、能够确定于租赁期满回购、且购买价款远低于回购时资产的公允价值。公司将这一系列交易作为一个整体，遵循实质重于形式的原则，按抵押借款交易进行会计处理，此处理真实地反映了经济业务实质。

十三、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		50,000.00
应收账款	43,121,718.49	42,182,468.77
合计	43,121,718.49	42,232,468.77

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		50,000.00
小 计		50,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 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					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)		金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,539,491.62	92.64	2,797,276.75	6.58	39,742,214.87	44,849,986.80	100.00	2,667,518.03	5.95	42,182,468.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
对子公司的应收账款	3,379,503.62	7.36	0	0	3,379,503.62					
小 计	45,918,995.24	100.00	2,797,276.75	6.09	43,121,718.49	44,849,986.80	100.00	2,667,518.03	5.95	42,182,468.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含，下同）	32,990,667.33	1,649,533.37	5.00
1至2年	8,732,768.51	873,276.85	10.00
2至3年	667,806.78	200,342.03	30.00
3至4年	148,249.00	74,124.50	50.00
小 计	42,539,491.62	2,797,276.75	

(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 129,758.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	-

(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
苏州金牛来塑业有限公司	7,503,302.63	5.00	375,165.13
北京尚庭美家日用品有限公司	3,699,551.46	8.83	326,628.80
脱普日用化学品(中国)有限公司	3,316,843.48	5.00	165,842.17
深圳市盈洁日用品制造有限公司	2,511,877.12	5.00	125,593.86
宁夏祥隆贸易有限公司	2,233,153.28	6.70	149,728.16
小 计	19,264,727.97	5.93	1,142,958.12

(二)、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	7,002,477.36	13,026,017.83
合 计	7,002,477.36	13,026,017.83

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)		金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,414,056.85	100.00	411,579.49	5.55	7,002,477.36	13,249,197.30	100.00	223,179.47	1.68	13,026,017.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
小 计	7,414,056.85	100.00	411,579.49	5.55	7,002,477.36	13,249,197.30	100.00	223,179.47	1.68	13,026,017.80

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 (含, 下同)	651,589.74	32,579.49	5.00
1 至 2 年	3,780,000.00	378,000.00	10.00
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
小 计	4,432,589.74	411,579.49	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	2,981,467.11		
小 计	2,981,467.11		

(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 188,400.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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
押金保证金	4,241,995.11	4,051,000.00
代扣代缴社保公积金		223,984.56
职工借款	190,594.63	96,914.90
往来款	2,981,467.11	8,860,607.84
其 他		16,690.00
小 计	7,414,056.85	13,249,197.30

(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	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江台金融资租赁有限公司	押金保证金	3,750,000.00	1 年以内	50.58	375,000.00
江苏百仕得科技有限公司	往来款	2,981,467.11	1 年以内	40.21	
睢宁县临空产业园管理委员会	押金保证金	300,000.00	1 年以内	4.05	30,000.00
广西仟之需商贸有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	1.35	10,000.00
中华人民共和国北仑海关代保管款专户	押金保证金	90,995.11	1 年以内	1.23	4,549.76
小 计		7,222,462.22		97.42	419,549.76

(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	18,150,000.00		18,150,000.00	2,150,000.00		2,150,000.00
合计	18,150,000.00		18,150,000.00	2,150,000.00		2,150,000.00

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
江苏百仕得科技有限公司	2,150,000.00	16,000,000.00		18,150,000.00		
小计	2,150,000.00	16,000,000.00		18,150,000.00		

(四)、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	67,415,695.44	56,819,039.43	65,513,766.90	57,209,238.23
其他业务	852,110.09	236,034.80	760,257.93	137,424.46
合计	68,267,805.53	56,055,074.23	66,274,024.83	57,446,662.69

(2) 主营业务（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
纸餐具制品	67,415,695.44	56,819,039.43	65,513,766.90	57,209,238.23
合计	67,415,695.44	56,819,039.43	65,513,766.90	57,209,238.23

十四、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		
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）	717,465.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,757.51	
非经常性损益小计	676,708.04	
所得税影响额	101,506.21	
少数股东权益影响额		
合计	575,201.83	

(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	1.48	0.0247	0.0247
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41	0.0069	0.0069

浙江家得宝科技股份有限公司
二〇一九年八月二十五日