

ConBulk®

康爱特

NEEQ : 831763

江阴康爱特包装股份有限公司

JIANGYIN CONBULK PACKING CO.,LTD



半年度报告

2019

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况.....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项.....	11
第五节 股本变动及股东情况	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.....	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	江阴康爱特包装股份有限公司
公司控股股东	指	江阴康爱特化工有限公司
实际控制人	指	王芳、颜正兴
股东大会	指	江阴康爱特包装股份有限公司股东大会
董事会	指	江阴康爱特包装股份有限公司董事会
监事会	指	江阴康爱特包装股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	江阴康爱特包装股份有限公司公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
康爱特化工	指	江阴康爱特化工有限公司
双马化工	指	江阴市双马化工有限公司
报告期内	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

声明与提示

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

公司负责人王芳、主管会计工作负责人闻群及会计机构负责人（会计主管人员）李秋珍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、江阴康爱特包装股份有限公司《2019年半年度报告》
	2、江阴康爱特包装股份有限公司第二届董事会第六次会议决议
	3、江阴康爱特包装股份有限公司第二届监事会第五次会议决议
	4、报告期内在指定信息平台上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿
	5、载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江阴康爱特包装股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGYIN CONBULK PACKING CO., LTD
证券简称	康爱特
证券代码	831763
法定代表人	王芳
办公地址	江阴市祝塘镇祝璜路 111 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	戴明
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0510-86398888
传真	0510-86396888
电子邮箱	1065002646@qq.com
公司网址	www.chineseibc.com
联系地址及邮政编码	江阴市祝塘镇祝璜路 111 号/214415
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	江阴市祝塘镇祝璜路 111 号

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	2007-08-06
挂牌时间	2015-01-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C29 橡胶和塑料制品业
主要产品与服务项目	生产、加工塑料桶、IBC 桶、塑料托盘、塑料冲压件、注塑件、塑料阀门，焊管；维修 IBC 桶；从事塑料粒子、化工原料（不含危险品）、金属材料的批发、进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	江阴康爱特化工有限公司
实际控制人及其一致行动人	王芳、颜正兴

证券代码：831763

证券简称：康爱特

公告编号：2019-012

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	91320200662735225H	否
注册地址	江阴市祝塘镇祝璜路 111 号	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州市工业园区星阳街 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	47,942,350.77	57,190,768.91	-16.17%
毛利率%	20.28%	16.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	227,767.35	41,136.76	453.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	153,610.74	41,136.76	273.41%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.42%	0.08%	-
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）	0.29%	0.08%	-
基本每股收益	0.0076	0.0014	442.95%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	67,470,489.46	82,653,585.84	-18.37%
负债总计	13,901,727.94	28,322,591.67	-50.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,568,761.52	54,330,994.17	-1.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.79	1.81	-1.10%
资产负债率%（母公司）	20.60%	34.27%	-
资产负债率%（合并）	20.60%	34.27%	-
流动比率	3.48	2.21	-
利息保障倍数	1.44	3.31	-

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	13,216,166.47	1,477,538.47	794.47%
应收账款周转率	2.48	2.27	-
存货周转率	4.35	4.42	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-18.37%	-2.54%	-

证券代码：831763

证券简称：康爱特

公告编号：2019-012

营业收入增长率%	-16.17%	54.08%	-
净利润增长率%	453.68%	460.14%	-

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	30,000,000	30,000,000	0%
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
其他营业收入及支出	54,156.61
政府奖励	20,000.00
非经常性损益合计	74,156.61
所得税影响数	18,539.15
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	55,617.46

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

公司的主营业务为 IBC 集装箱、吹塑桶等产品及配件的生产和销售。公司秉承“把运输容器的生产对环境的影响减少到更低程度”的经营宗旨，定位于液体包装、运输、仓储解决方案的供应商。公司拥有专业的技术团队，专业从事高分子材料和前瞻性技术的研发，在主要产品领域内均形成技术优势，拥有核心专利近 30 项，其中自主研发的高洁净度、高刚高韧、耐候抗老化等一系列高分子材料技术已成功应用于包装容器行业，转化并开发形成款式多样，功能各异的新型塑料包装容器产品，专为优质高端客户提供最专业的包装解决方案。公司产品销售基本采用直销模式，销售工作主要由销售部门开展。公司通过直接面向下游应用企业进行产品销售，凭借优异的品质和服务来满足客户需求，与核心客户建立战略合作伙伴关系及签订长期合同来保证公司业务的持续增长。公司凭借自身技术实力及行业经验，为客户提供质量稳定、品质优良的产品，以快捷优质的服务来获取收入并获得盈利。报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

2019 年 1-6 月份，公司根据用户需求积极开发新产品，拓展国内外市场，打造核心竞争能力。报告期内，营业收入比上年同期有下降，净利润保持增长，保持了公司生产经营的整体稳健。

1、营业收入

2019 年 1-6 月，公司实现营业收入 47,942,350.77 元，较上年同期下降 16.17%。主要原因是：我们的主要客户群体为化工企业，2019 年江苏响水化工企业发生大爆炸，大部分化工企业停产整改，包装桶用量减少，使得今年上半年产品销量和营业收入的下降。

2、净利润

2019 年 1-6 月，公司实现净利润 227,767.35 元，较上年同期增长 453.68%。主要原因：一是去年同期利润较少，出现了高增长率，二是今年上半年原材料较同期略有下降，但销售价格不变，利润空间有增长。

3、资产总额和资产负债率

截止到 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额 67,470,489.46 元，资产负债率为 20.60%。资产总额较上年同期下降 18.37%。

行业情况：从包装工业的总量讲，中国已是包装大国，但不是包装强国，表现为企业自主创新能力仍然薄弱，产品附加值较低，包装的价值观在产业链中体现尚不充分。低水平重复建设，导致低端产品产能过剩与高端产品供给不足的矛盾突出，发展缺乏后劲。中国包装产业需要单独依靠量的增长，扩大产能发展，转向依靠科技创新，技术进步，优化调整结构上来，增强产业发展的核心竞争力，由此可见，包装行业在未来处于上升周期。

三、 风险与价值

（一）、原材料供应集中与价格变动的风险。

公司产品成本中原材料占主营业务成本的比例较高，并且公司原材料供应比较集中，一旦原材料供应渠道和市场价格发生变化，将会直接影响公司产品生产和经营业绩。公司所用的聚乙烯属于生产中的重要

的原材料，国家金融政策及国内外原料市场供求关系等因素都将会影响公司的原材料采购价格，从而影响公司原材料成本，最终对公司的经营业绩产生影响。

采取措施：未来公司将适时拓展原材料供应商数量，作为备选供应商，以降低对单一供应商的风险，尽量降低原材料价格出现大的波动影响到产品价格。

（二）、应收账款回收风险。

受公司给予战略客户一定结算信用期的影响，应收账款余额较大，对公司业务快速发展产生不利影响。虽然客户商业信用度高，具有较强的支付能力，发生在规模坏账的风险较低。但如果下游行业出现持续严重经济滑坡或批量客户出现财务困境，则仍可能发生应收账款违约的现象。因此，公司应收账款仍存在一定的回收风险。

采取措施：1、加强应收账款的日常管理，建立合理的信用体系和客户档案，密切跟踪主要客户的财务状况，增强风险识别能力和管理能力，优化客户结构。

2、加大应收账款的催收力度，加强客户回款管理和考核，进一步确保货款按合同约定及时收回，尽量避免出现坏账。

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，按时纳税，积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。公司始终把对社会责任，对公司全体股东和员工的责任放到公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，融入到管理行动中，积极承担对社会的责任，对环境的责任，支持地区经济发展建设和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

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

☒是 ☐否

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

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
南通联腾化工有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	2018/12/11	2019/12/10	保证	一般	已事前及时履行	是
总计	12,000,000.00	12,000,000.00	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	12,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	

清偿和违规担保情况：

—

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	6,000,000.00	1,967,069.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(三) 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
生产车间	质押	13,151,990.39	19.49%	银行贷款
合计	—	13,151,990.39	19.49%	—

(四) 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
2019-06-21	0.33	—	—
合计	0.33	—	—

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

证券代码：831763

证券简称：康爱特

公告编号：2019-012

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

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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100%	0	30,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	21,000,000	70%	0	21,000,000	70%
	董事、监事、高管	9,000,000	30%	0	9,000,000	30
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,000,000	—	0	30,000,000	—
普通股股东人数		2				

(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	江阴康爱特化工有限公司	21,000,000	0	21,000,000	70%	21,000,000	0
2	Qiping Hou	9,000,000	0	9,000,000	30%	9,000,000	0
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	30,000,000	0
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 股东间无关联关系。							

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

江阴康爱特化工有限公司持有公司 70%的股权，为公司控股股东 统一社会信用代码：91320281733297390L 住所：江阴市祝塘镇工业园祝璜路 法定代表人：颜正兴 注册资本：1028.762288 万元 公司类型：法人独资 经营范围：生产水处理剂（2-磷酸丁烷-1,2,4-三羧酸、）亚磷酸铵盐 经营期限：自 2001 年 12 月 17 日起至 2021 年 12 月 16 日止 成立日期：2001 年 12 月 17 日。

(二) 实际控制人情况

公司控制股东、实际控制人为颜正兴、王芳夫妇。合计持有江阴市双马化工有限公司 100%股权，并间接控制江阴康爱特化工有限公司及江阴康爱特包装股份有限公司。王芳，女，1975 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年 12 月至 2006 年 12 月任江阴康爱特化工有限公司财务负责人，2007 年 8 月至今任江阴康爱特包装股份有限公司董事长，现任江阴康爱特包装股份有限公司董事长兼总经理。颜正兴，男，1966 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1984 年至 1994 年 6 月任江阴市福达化工厂技术员、副厂长，1994 年至 1997 年 6 月任江阴市金山福达化工有限公司副总经理；2001 年 12 月至今任江阴康爱特化工有限公司董事长兼总经理，2007 年 8 月至 2013 年 1 月任公司总经理，现任江阴康爱特包装股份有限公司董事。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王芳	董事长/总经理	女	1975 年 10 月	大专	2017.9.28-2020.9.27	是
颜正兴	董事	男	1966 年 4 月	大专	2017.9.28-2020.9.27	否
Qiping Hou	董事	男	1962 年 10 月	博士	2017.9.28-2020.9.27	否
罗四红	董事	女	1961 年 11 月	本科	2017.9.28-2020.9.27	否
颜正洪	董事	男	1968 年 6 月	大专	2017.9.28-2020.9.27	是
陆金彪	监事会主席	男	1973 年 11 月	高中	2017.9.28-2020.9.27	是
侯和平	监事	男	1957 年 4 月	大专	2017.9.28-2020.9.27	是
颜秀娟	监事	女	1970 年 11 月	大专	2017.9.28-2020.9.27	是
戴明	董事会秘书	男	1973 年 10 月	大专	2017.9.28-2020.9.27	是
龚伟	副总经理	男	1973 年 3 月	大专	2017.9.28-2020.9.27	是
颜振荣	副总经理	男	1963 年 8 月	初中	2017.9.28-2020.9.27	是
闻群	财务负责人	女	1970 年 4 月	本科	2017.9.28-2020.9.27	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：

报告期内，公司董事中，颜正兴、王芳为夫妻关系、Qiping Hou 与罗四红为夫妻关系、Qiping Hou 与侯和平为兄弟关系，颜正兴与颜正洪是兄弟关系，颜正兴与颜振荣为堂兄弟关系，颜正兴与颜秀娟是兄妹关系，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间无亲属关系。

(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
Qiping Hou	董事	9,000,000	0	9,000,000	30%	0
合计	-	9,000,000	0	9,000,000	30%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6
生产人员	48	40
销售人员	5	5
技术人员	4	4
财务人员	5	5
员工总计	68	60

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	8	8
专科	12	12
专科以下	48	40
员工总计	68	60

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，公司中高层及核心团队稳定，无人员变动。 2、员工培训：公司高度重视员工的培训和自身发展，制订了系统的培训、培养计划，从新员工入职培训、在职人员专项业务培训、中高层管理者领导力等全方位培训。 3、薪酬政策：公司实施多层次的薪酬政策，按不同部门工作性质制

定相适应的薪酬方案，全方位激励公司员工，较大程度上提高公司员工工作热情。 4、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，不存在需由公司承担的离退休职工费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

报告期内没有变化

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	一、1	1,819,311.47	3,213,689.18
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		29,475,768.24	35,553,530.26
其中：应收票据	一、2	11,826,263.18	14,514,049.10
应收账款	一、3	17,649,505.06	21,039,481.16
应收款项融资			
预付款项			1,241,064.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、5	1,514,697.77	1,603,086.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、6	7,066,059.04	10,495,007.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、7	8,487,311.00	10,535,219.89
流动资产合计		48,363,147.52	62,641,597.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	一、8（1）	14,876,666.16	15,470,530.40
在建工程	一、9（1）	48,090.87	283,971.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、10（1）	3,653,506.58	3,728,407.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、11（1）	529,078.33	529,078.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,107,341.94	20,011,988.20
资产总计		67,470,489.46	82,653,585.84
流动负债：			
短期借款	一、12（1）	7,000,000.00	20,000,000
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		2,392,537.43	4,678,184.77
其中：应付票据			
应付账款	一、13（1）	2,392,537.43	4,678,184.77
预收款项			550,003.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、15（1）	667,395.00	1,106,661.00
应交税费	一、16	735,868.36	1,114,860.51
其他应付款	一、17（1）	556,553.82	872,882.34
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		27,072.47	
其他流动负债		2,522,300.86	
流动负债合计		13,901,727.94	28,322,591.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		13,901,727.94	28,322,591.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、19	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、20	5,234,299.52	5,234,299.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、21	2,107,669.46	2,107,669.46
一般风险准备			
未分配利润	一、22	16,226,792.54	16,989,025.19
归属于母公司所有者权益合计		53,568,761.52	54,330,994.17
少数股东权益			
所有者权益合计		53,568,761.52	54,330,994.17
负债和所有者权益总计		67,470,489.46	82,653,585.84

法定代表人：王芳

主管会计工作负责人：闻群

会计机构负责人：李秋珍

（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	一、1	1,819,311.47	3,213,689.18
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	一、2（1）	11,826,263.18	14,514,049.10
应收账款		17,649,505.06	21,039,481.16
应收款项融资			
预付款项			1,241,064.94
其他应收款	一、5（1）	1,514,697.77	1,603,086.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、6	7,066,059.04	10,495,007.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、7	8,487,311.00	10,535,219.89
流动资产合计		48,363,147.52	62,641,597.64
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	一、8（1）	14,876,666.16	15,470,530.40
在建工程	一、9（1）	48,090.87	283,971.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、10（1）	3,653,506.58	3,728,407.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、11（1）	529,078.33	529,078.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,107,341.94	20,011,988.20
资产总计		67,470,489.46	82,653,585.84
流动负债：			
短期借款	一、12（1）	7,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、13（1）	2,392,537.43	4,678,184.77
预收款项			550,003.05
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	一、15（1）	667,395.00	1,106,661.00
应交税费	一、16	735,868.36	1,114,860.51
其他应付款	一、17（1）	556,553.82	872,882.34
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		27072.47	
其他流动负债		2,522,300.86	
流动负债合计		13,901,727.94	28,322,591.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		13,901,727.94	28,322,591.67
所有者权益：			
股本	一、19	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、20	5,234,299.52	5,234,299.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、21	2,107,669.46	2,107,669.46
一般风险准备			
未分配利润	一、22	16,226,792.54	16,989,025.19

所有者权益合计		53,568,761.52	54,330,994.17
负债和所有者权益合计		67,470,489.46	82,653,585.84

法定代表人：王芳

主管会计工作负责人：闻群

会计机构负责人：李秋珍

(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	一、23(1)	47,942,350.77	57,190,768.91
其中：营业收入		47,942,350.77	57,190,768.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,739,983.08	56,974,813.20
其中：营业成本	一、23(1)	38,218,411.54	47,751,828.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、24	159,628.56	141,778.02
销售费用	一、25	5,281,636.11	4,419,683.68
管理费用	一、26	3,783,087.88	4,157,157.75
研发费用			
财务费用	一、27	297,218.99	504,365.45
其中：利息费用		397,844.10	561,402.61
利息收入		98,858.48	87,612.68
信用减值损失			
资产减值损失			
加：其他收益	一、29		36,216.66
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		202,367.69	252,172.37

加：营业外收入	一、30（1）	95,461.12	12,000.00
减：营业外支出	一、31	21,304.51	223,035.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		276,524.30	41,136.76
减：所得税费用	一、32	48,756.95	0
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		227,767.35	41,136.76
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）			
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	－	－	－
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		227,767.35	41,136.76
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		227,767.35	41,136.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		227,767.35	41,136.76
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0076	0.0014
（二）稀释每股收益（元/股）		－	－

法定代表人：王芳

主管会计工作负责人：闻群

会计机构负责人：李秋珍

(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	一、23(1)	47,942,350.77	57,190,768.91
减：营业成本	一、23(1)	38,218,411.54	47,751,828.30
税金及附加	一、24	159,628.56	141,778.02
销售费用	一、25	5,281,636.11	4,419,683.68
管理费用	一、26	3,783,087.88	4,157,157.75
研发费用			
财务费用	一、27	297,218.99	504,365.45
其中：利息费用		397,844.10	561,402.61
利息收入		98,858.48	87,612.68
加：其他收益	一、29		36,216.66
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（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）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		202,367.69	252,172.37
加：营业外收入	一、30(1)	95,461.12	12,000.00
减：营业外支出	一、31	21,304.51	223,035.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		276,524.30	41,136.76
减：所得税费用	一、32	48,756.95	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		227,767.35	41,136.76
（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		227,767.35	41,136.76
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0076	0.0014
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王芳

主管会计工作负责人：闻群

会计机构负责人：李秋珍

（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		60,339,642.35	58,473,937.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	一、33（1）	-24,197.10	99,612.68
经营活动现金流入小计		60,315,445.25	58,573,549.96
购买商品、接受劳务支付的现金		39,186,653.81	47,544,720.74
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		2,791,333.00	2,055,860.00
支付的各项税费		2,146,235.40	1,852,768.68
支付其他与经营活动有关的现金	一、33(2)	2,975,056.57	5,642,662.07
经营活动现金流出小计		47,099,278.78	57,096,011.49
经营活动产生的现金流量净额		13,216,166.47	1,477,538.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,043.37	382,270.61
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		215,043.37	382,270.61
投资活动产生的现金流量净额		-215,043.37	-382,270.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		0	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,395,500.81	561,402.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,395,500.81	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		14,395,500.81	7,561,402.61
筹资活动产生的现金流量净额		-14,395,500.81	438,597.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	一、34	-1,394,377.71	1,533,865.25
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		1,819,311.47	3,652,732.53

法定代表人：王芳

主管会计工作负责人：闻群

会计机构负责人：李秋珍

(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		60,339,642.35	58,473,937.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	一、33（1）	-24,197.10	99,612.68
经营活动现金流入小计		60,315,445.25	58,573,549.96
购买商品、接受劳务支付的现金		39,186,653.81	47,544,720.74
支付给职工以及为职工支付的现金		2,791,333.00	2,055,860.00
支付的各项税费		2,146,235.40	1,852,768.68
支付其他与经营活动有关的现金	一、33（2）	2,975,056.57	5,642,662.07
经营活动现金流出小计		47,099,278.78	57,096,011.49
经营活动产生的现金流量净额		13,216,166.47	1,477,538.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,043.37	382,270.61
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		215,043.37	382,270.61
投资活动产生的现金流量净额		-215,043.37	-382,270.61
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		0	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,395,500.81	561,402.61
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		14,395,500.81	7,561,402.61
筹资活动产生的现金流量净额		-14,395,500.81	438,597.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

证券代码：831763

证券简称：康爱特

公告编号：2019-012

五、现金及现金等价物净增加额	一、34	-1,394,377.71	1,533,865.25
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		1,819,311.47	3,652,732.53

法定代表人：王芳

主管会计工作负责人：闻群

会计机构负责人：李秋珍

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

2017 年，财政部颁布了修订的《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—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市（新三板企业参照适用）的企业自 2019 年 01 月 01 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起执行。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、财务报表项目注释

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，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日。（单位：元）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,413.54	142,117.47
银行存款	1,817,897.93	1,871,571.71
其他货币资金		1,200,000.00
合计	1,819,311.47	3,213,689.18

其中：存放在境外的款项总额

-

-

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,826,263.18	14,514,049.10
商业承兑汇票		
合计	11,826,263.18	14,514,049.10

(2) 期末已质押的应收票据情况

公司期末不存在应收票据质押的情况。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项	17,649,505.06	100	0		17,649,505.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	17,649,505.06	100	0		17,649,505.06

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收款项	-	-	-	-	-
采用账龄分析法计提坏账准备的应收款 项	23,071,158.37	100	2,031,677.21	8.81	21,039,481.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项					
合计	23,071,158.37	100	2,031,677.21	8.81	21,039,481.16

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况。

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	与本公司关联
山东泰和公司	货款	2,608,680.00	1 年以内	非关联
南通联腾公司	货款	1,967,069.00	1 年以内	关联
润泰化学公司	货款	1,642,040.15	1 年以内	非关联
吉林群超公司	货款	1,230,935.00	1 年以内	非关联
清水源公司	货款	1,161,432.00	1 年以内	非关联

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)			1,230,064.94	99.11
1 至 2 年			11,000.00	0.89
2 至 3 年				
3 年以上				
合计			1,241,064.94	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因

5、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其 他应收款	-	-	-	-	-
采用账龄分析法计提坏账准备的应收款	1,514,697.77	100	0		1,514,697.77

项				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的				
其他应收款				
合计	1,514,697.77	100	0	1,514,697.77

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项	1,687,722.37	100	84,636.12	5.01	1,603,086.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,687,722.37	100	84,636.12	5.01	1,603,086.25

①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 1 年)			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

确定该组合依据的说明：本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为单笔金额超过 100 万元的款项；无明显减值迹象的其他应收款，相同账龄的其他应收款具有类似信用风险的特征作为组合；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指不符合单项金额重大或组合的其他应收款以外有明显减值迹象的其他应收款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期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	期初账面余额
------	--------	--------

借款	75,000.00	111,200.00
伙食费	-	5,000.00
往来	1,393,202.80	1,499,333.25
个税	-	2,675.95
其他	46,494.97	69,513.17
合计	1,514,697.77	1,687,722.37

(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
江阴美凯化工贸易有限公司	往来	1,393,202.80	1 年以内
刘坤明	借款	5,000.00	1 年以内
公积金		9,119.80	1 年以内
个税		318.35	1 年以内
养老金		12,900.03	1 年以内
合计	—	1,420,540.98	—

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,198,752.37		3,198,752.37
委托加工物资	1,577,030.75		1,577,030.75
自制半成品	958,519.74		958,519.74
库存商品	1,331,756.18		1,331,756.18
合计	7,066,059.04		7,066,059.04

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,280,195.16		6,280,195.16
委托加工物资	1,147,132.74		1,147,132.74
自制半成品	661,188.62		661,188.62
库存商品	2,406,490.60		2,406,490.60
合计	10,495,007.12		10,495,007.12

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
中国银行“中银日积月累一日计划”理财产品	8,487,311.00	10,500,000.00
待抵扣进项税	-	35,219.89
合计	8,487,311.00	10,535,219.89

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	14,441,732.34	19,275,729.07	498,861.14	2,654,462.23	147,369.58	37,018,154.36
2、本期增加金额	417,575.25	33,349.05				
(1) 购置		33,349.08				
(2) 在建工程转入	417,575.25					
(3) 企业合并增加						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	14,859,307.59	19,309,078.12	498,861.14	2,654,462.23	147,369.58	37,469,078.66
二、累计折旧	4,941,140.77	14,032,359.62	392,067.09	2,049,423.76	132,632.72	21,547,623.96
1、期初余额						
2、本期增加金额	326,646.52	595,903.16	11,411.24	101,877.66	8,949.96	1,044,788.54
(1) 计提	326,646.52	595,903.16	11,411.24	101,877.66	8,949.96	1,044,788.54
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	5,267,787.29	14,628,262.78	403,478.33	2,151,301.42	141,582.68	22,592,412.50
三、减值准备						
1、期初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-

4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、期末账面价值	9,591,520.30	4,680,815.34	95,382.81	503,160.81	5,786.90	14,876,666.16
2、期初账面价值	9,500,591.57	5,243,369.45	106,794.05	605,038.47	14,736.86	15,470,530.40

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
管理大楼、库房等	5,966,308.83	未及时办理规划及建设手续

公司尚存有账面价值为 5,966,308.83 元（建筑面积 11,422.33 m²）的房屋建筑物未办理产权证书，主要包括管理大楼、库房等建筑物。上述建筑物未取得相关产权证书系上述建筑物未及时办理规划及建设手续所致。目前，上述房产为公司正常使用，亦未受到相关主管部门的处罚。目前公司尚在与相关主管部门沟通上述房产产权证书办理相关事宜。同时，公司实际控制人颜正兴、王芳出具承诺函，承诺：“如因上述无产权证建筑物的原因造成公司受到相关主管部门处罚并因此遭受损失，所遭受的损失由本人承担”。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
房屋	48,090.87	48,090.87	283,971.80	283,971.80
道路				
合计	48,090.87	48,090.87	283,971.80	283,971.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	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
房屋	-					
道路	-					
合计	-					

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	ERP	合计
一、账面原值			
1、期初余额	4,793,667.00	90,000.00	4,883,667.00
2、本期增加金额			
(1) 购置			

(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	4,793,667.00	90,000.00	4,883,667.00
二、累计摊销			
1、期初余额	1,065,259.33	90,000.00	1,155,259.33
2、本期增加金额	74,901.09		74,901.09
(1) 计提	74,901.09		74,901.09
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	1,140,160.42	90,000.00	1,230,160.42
三、减值准备			
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	3,653,506.58		3,653,506.58
2、期初账面价值	3,728,407.67		3,728,407.67

11、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 递延所得税资产明细**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,116,313.33	529,078.33	2,116,313.33	529,078.33
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	2,116,313.33	529,078.33	2,116,313.33	529,078.33

12、短期借款**(1) 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	7,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	-	5,000,000.00
合计	7,000,000.00	20,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期没有逾期未偿还的短期借款

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,392,537.43	4,656,184.77
1-2年		
2-3年	-	22,000.00
3年以上		
合计	2,392,537.43	4,678,184.77

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	-	505,203.05
1-2年		44,800.00
2-3年		
3年以上		
合计	-	550,003.05

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,106,661.00	2,152,067.00	2,591,333.00	667,395.00
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,106,661.00	2,152,067.00	2,591,333.00	667,395.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	1,106,661.00	2,152,067.00	2,591,333.00	667,395.00
2、职工福利费	-			-
3、社会保险费	-			-
其中：医疗保险费	-			-
工伤保险费	-			-
生育保险费	-			-
4、住房公积金	-			-
5、工会经费和职工教育经费	-			-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,106,661.00	2,152,067.00	2,591,333.00	667,395.00

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	551,166.21	548,250.55
企业所得税	108,467.71	449,850.68
城市维护建设税	24,388.01	28,971.21
房产税	36,808.96	36,808.96
土地使用税	15,037.50	20,050.00
教育费附加		28,971.22
印花税		1,957.89
合计	735,868.36	1,114,860.51

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
运费	530,358.08	567,666.61
往来款	26,195.74	90,000.00
其他	-	215,215.73
合计	556,553.82	872,882.34

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

18、政府补助

1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
政府补助	20,000.00				20,000.00			
合计	20,000.00	-	-	-	20,000.00		-	——

2、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
政府补助	与收益相关		20,000.00	-
				-
				-
合计	——		20,000.00	-

19、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00

公司股本情况，如附注一所述。

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	5,234,299.52	-	-	5,234,299.52
其他资本公积	-	-	-	-
合计	5,234,299.52	-	-	5,234,299.52

股改净资产作价 35,234,299.52 元，其中 3000 万元作为股本，5,234,299.52 元作为资本公积，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 9 月 2 日所出具的瑞华验字（2014）48090177 号验资报告确认。

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,107,669.46			2,107,669.46
任意盈余公积				

储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	2,107,669.46		2,107,669.46

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

22、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	16,989,025.19	14,652,714.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司股东的净利润	227,767.35	41,136.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	990,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	16,226,792.54	14,693,851.23

23、营业收入和营业成本

1、营业收入和成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,942,350.77	38,218,411.54	57,190,768.91	47,751,828.30
其他业务				
合计	47,942,350.77	38,218,411.54	57,190,768.91	47,751,828.30

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
IBC 桶 1000L	39,543,015.47	30,308,343.88	40,338,792.97	31,910,297.91
吹塑桶 200L	1,633,710.40	1,600,304.88	2,978,182.01	2,800,463.00
吹塑桶 1000L	65,201.36	43,049.81	582,511.81	451,329.81

焊管	5,804,688.28	5,770,223.27	12,512,233.68	12,103,056.96
其他	895,735.26	496,489.70	779,048.44	486,680.62
合计	47,942,350.77	38,218,411.54	57,190,768.91	47,751,828.30

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	79,814.28	70,889.01
教育费和地方教育费附加	79,814.28	70,889.01
房产税		36,011.40
土地使用税		20,050.00
印花税		7,514.44
合计	159,628.56	205,353.86

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	873.00	1,982.76
差旅费	30,093.47	70,391.36
保险费	24,669.65	16,639.47
运输费	3,629,266.64	3,594,236.65
邮电及通讯	47,706.41	17,901.11
汽油费	38,290.04	38,927.42
修理费	32,460.87	156,488.77
福利费	103,862.00	5,700.00
广告费	1,278.00	
业务招待费	38,445.00	117,293.21
检测费用	428,486.98	310,349.35
包干费	184,688.00	
其他	721,516.05	89,773.58
合计	5,281,636.11	4,419,683.68

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,399,459.00	346,194.00
费用税金	73,617.94	185,593.92
折旧费	272,128.22	251,053.84

无形资产摊销	49,934.06	49,934.05
业务招待费	-	27,274.00
高新技术研发费用	1,419,905.84	2,846,297.01
其他	568,032.82	450,810.93
合计	3,783,087.88	4,157,157.75

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	397,844.10	561,402.61
减：利息收入	98,858.48	87,612.68
其他	-1,766.63	30,575.52
合计	297,218.99	679,590.81

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	0	460.91
存货跌价损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合计	0	460.91

29、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
废料收入	-	36,216.66
		-
合计	-	36,216.66

30、营业外收入**(1) 营业外收入明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	20,000.00	12,000.00	20,000.00
废料收入	75,461.12		75,461.12
合计	95,461.12	12,000.00	95,461.12

(2) 计入当期损益的政府补助

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
政府经济补助	20,000.00	12,000.00	与收益相关
合计	20,000.00	12,000.00	与收益相关

31、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
防洪基金			
滞纳金			
赞助支出			
其他	21,304.51	223,035.61	
合计	21,304.51	223,035.61	

32、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	48,756.95	-
递延所得税费用		
合计	48,756.95	-

(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	27,6524.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	69,131.08
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	69,131.08

33、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入		
违约金收入		
利息收入	108,281.82	87,612.68
收回其他应收款		
其他应付款增加		
营业外收入	95,461.12	12,000.00
未分配利润列支		
其他流动资产增加		
合计	203,742.94	99,612.68

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用	2,718,155.31	2,474,157.96
财务费用	7,656.71	8,798.50
营业外支出	21,304.51	223,035.61
支付其他应付款	227,940.04	2,936,670.00
其他应收款增加		
其他流动资产的增加		
合计	2,975,056.57	5,642,662.07

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

（4）支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

34、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	227,767.35	41,136.76
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,044,788.54	1,368,895.16
无形资产摊销	74,901.09	49,934.05
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	405,500.81	561,402.61
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	3,428,948.08	817,692.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,455,124.33	-5,406,777.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,943,164.59	2,945,255.28
其他	2,522,300.86	1,100,000.00
经营活动产生的现金流量净额	13,216,166.47	1,477,538.47
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	1,819,311.47	3,652,732.53
减：现金的期初余额	3,213,689.18	2,118,867.28

证券代码：831763

证券简称：康爱特

公告编号：2019-012

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	-1,394,377.71	1,533,865.25

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,819,311.47	3,652,732.53
其中：库存现金	1,413.54	1,876.94
可随时用于支付的银行存款	1,817,897.93	3,650,855.59
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	1,819,311.47	3,652,732.53
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	-	-

35、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额
南通联腾化工有限公司	销售货物	1,967,069.00

(2) 关联担保情况

被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
南通联腾化工有限公司	12,000,000.00	否

法定代表人：王芳

主管会计工作负责人：闻群

会计机构负责人：李秋珍

江阴康爱特包装股份有限公司

2019年8月26日