

正赫新材

正赫新材

NEEQ : 833134

黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司

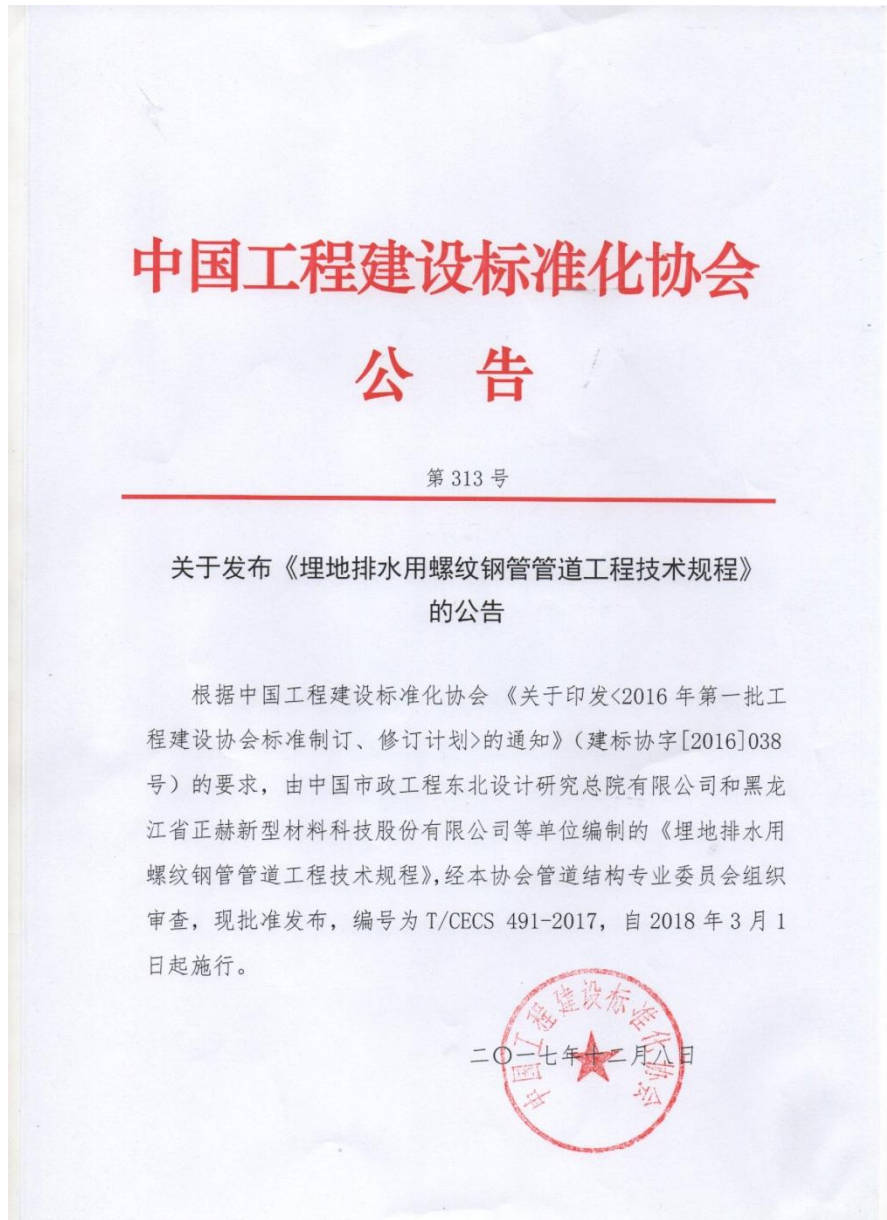
(Heilongjiang Zhenghe New Material Technology Co., Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2015年12月8日，以黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司为申请单位、第二主编单位和中国市政工程东北设计研究总院有限公司为主编单位联合向中国工程建设标准化协会提交了“埋地排水用螺纹钢管管道工程应用技术规程”（螺纹钢管、聚合物涂覆波纹钢管检查井、聚合物钢纤复合材料检查井盖一体化）并得到批复。2016年2月18日，三方代表在哈尔滨召开首次会议，2016年7月28日在长春召开第二次会议，2016年11月3日送审稿得到审批并在中国工程建设标准化网进行网上争求意见，最后一次评审会议已于2017年8月18日顺利召开，2017年12月8日发布了公告规程自2018年3月1日起施行。

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	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目	指	释义
正赫新材、公司、本公司、股份公司	指	黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司
三会	指	董事会、监事会、股东大会
三会议事规则	指	《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》
董事会	指	黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司监事会
股东大会	指	黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司股东大会
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法章程》	指	黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
检查井盖	指	检查井盖是通往地下设施的出入口顶部的封闭物，凡是安装自来水、电信、电力、燃气、热力、消防、环卫等公用设施的地方都需要安装井盖，用来防止人或其他外来物掉入
雨水箐子	指	雨水箐子由扁钢及扭绞方钢或扁钢和扁钢焊接而成，随着科技的发展出现了采用新型复合材料加工生产的雨水箐子。

声明与提示

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

公司负责人李军、主管会计工作负责人周立娟及会计机构负责人（会计主管人员）李明锴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	董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内指定网站上披露过的所有公告原件。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Heilongjiang Zhenghe New Material Technology Co., Ltd.
证券简称	正赫新材
证券代码	833134
法定代表人	李军
办公地址	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县富裕镇一街（纸浆道口西）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周立娟
是否通过董秘资格考试	否
电话	0452-3060444
传真	0452-3060444
电子邮箱	hljzhxc@126.com
公司网址	www.hljzhxc.com
联系地址及邮政编码	哈尔滨市南岗区华山路 3-5 号星河国际悉尼座 405 室 150000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009-08-11
挂牌时间	2015-07-31
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C30 非金属矿物质品业--C306 玻璃纤维和玻璃纤维增强塑料制品制造--C3062 玻璃纤维增强塑料制品制造
主要产品与服务项目	新型复合材料技术研发，检查井盖、雨水箅子、农田机井盖、水表箱、保温板、塑钢复合制品、覆塑钢板、螺纹钢管及管件、管材设备开发、制造、销售，水泥制品制造、销售、管道工程技术研究服务，五金产品、建材传感器销售，防坠落装置制造、销售，软件开发，信息系统集成服务，电子、通信与自动控制技术研究服务。公司主要从事利用废旧物资及钢纤维等研发、生产新型复合材料道路检查井盖、雨水箅子等并销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	李军

实际控制人及其一致行动人	李军
--------------	----

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	91230200692607072A	否
注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县富裕镇一街（纸浆道口西）	否
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	江海证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路 52 号顺迈金钻大厦 16 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2017 年 12 月 22 日发布的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》和《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》的公告，自 2018 年 1 月 15 日起，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。

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	2,712,877.55	8,505,478.96	-68.10%
毛利率	43.80%	32.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-140,403.26	817,431.32	-117.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-849,118.87	689,081.30	-223.22%
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）	-0.83%	4.63%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.03%	3.92%	-
基本每股收益	-0.01	0.08	-112.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	39,881,189.91	40,738,353.67	-2.10%
负债总计	23,073,942.51	23,790,703.01	-3.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,807,247.40	16,947,650.66	-0.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.69	-0.59%
资产负债率（母公司）			-
资产负债率（合并）	57.86%	58.40%	-
流动比率	50.22%	50.08%	-
利息保障倍数	0.91	0.82	-

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	-61,193.69	2,691,774.19	-102.16%
应收账款周转率	0.34	1.26	-
存货周转率	0.86	2.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.10%	-3.01%	-
营业收入增长率	-68.10%	4.66%	-
净利润增长率	-117.18%	-62.95%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司建立了以市场为导向、以产品开发和技術成果有效转换为支撑的研发生产销售模式，根据公司产品特点和市场反馈信息，通过持续的研发投入和技术创新，不断改进和开发新产品并将产品主要销售给工程类公司以获取收入与利润。在公司日常运营过程中，实行以销定产，由公司销售部根据市场销售情况并结合企业的实际情况制定销售计划并据以安排销售；生产部根据销售计划、库存情况并结合公司的生产能力等情况制定生产计划，组织车间进行生产；采购部根据生产计划、原材料结存及供应情况制定采购计划并组织采购，以满足生产需要。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大的变化。公司将通过不断的研发和扩大销售渠道，开发新的产品和客户，为增加销量和提升业绩作出不懈努力。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现主营业务收入 271.29 万元，比去年同期减少了 68.10%，主营业务成本为 152.47 万元，比去年同期减少了 73.46%，毛利率为 43.80%，较去年同期有一定增幅，净利润为-14.04 万元，比去年同期减少了-117.18%，总体上主营业务收入与主营业务成本较去年同期变动幅度较大，主要由于公司调整产品布局，主要推广防坠落装置、智能井盖等新型产品，使得短期内订单减少，销售额下降，导致净利润下滑。

三、 风险与价值

1、公司总体规模较小、抗风险能力较弱

报告期内公司侧重于新产品研发及市场推广，参与推进行业规则制定，对公司原有产品实行订单制生产，调整产品市场布局，致使公司营业收入、营业利润产生波动。加之公司总体规模较小，属于季节性生产企业，且受当地气候环境及行业政策等外部因素变化影响，抵御市场风险能力较弱。如果公司所在行业市场情况或者国家产业政策发生重大变化，可能对公司未来经营造成重大不利影响。

应对措施：虽然公司目前总体规模较小，但经过前期的研发投入和积累，公司已经形成了多项专利技术，并构建了包括研发、生产、采购和销售在内的较为完善的业务体系。在未来发展方面，公司将增资扩股，未来将形成盖、井、管涵一体化系统，为用户提供系统解决方案，进一步扩大生产经营规模，积极与全国各地相关政府部门或厂商开展合作，争取尽快拓展公司产品市场，并已在气候相对适宜的地区成立子公司，逐步扩大市场占有率，改变目前公司季节性生产的状况，以增强公司实力、提升抵御市场风险的能力。

2、应收账款回收风险

尽管公司客户均为大型基建单位或市政建设施工单位，客户信用状况良好，但受项目实施周期较长的影响，公司货款结算期较长。如果未来宏观经济增长持续放缓、市场资金面紧张形势加剧导致大额应收账款不能收回或不能及时收回，则可能会给公司带来较大的现金流量风险。

应对措施：一方面公司在业务承接时进行客户信用评价，主要与信用较好的大型基建单位和市政施工单位合作，另一方面公司制定了《销售回款管理制度》，实行销售回款责任制，负责销售业务的销售员同时负责跟踪项目回款，同时财务人员定期与客户进行往来款核对，并协助销售人员催收回款，以尽可能减少应收账款回收风险。

3、控股股东、实际控制人股权过于集中的风险

截至本报告披露日，公司控股股东、实际控制人李军先生持有公司 64.37% 的股份，同时李军先生担任公司董事长兼总经理。因此，公司客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。

应对措施：公司已经依据公司法建立监事会，并且监事会 3 名成员中职工代表监事有 2 名。公司一方面将严格遵循公司法、证券法等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，不断健全和完善公司治理机制，另一方面随着生产经营规模的扩大和外部投资者的进入，未来公司还将考虑引进独立董事制度，设立外部董事席位，进一步完善公司决策机制，减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

4、市场开拓风险

公司前期主要着力于产品研发和生产技术改进，在市场开发方面的投入较小，再加上公司产品属于利用新型复合材料加工生产的产品，客户对新产品的性能优点仍缺乏较高的认知度。尽管公司产品具有广阔的市场前景，但对其进行有效的市场推广还需要进一步的时间和成本投入，如果公司不能持续进行市场开发或市场开发策略设计实施不当，将会给公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：在市场拓展方面，在巩固原有单一产品销售模式基础上向用户提供系统化解决方案转换。通过与大型市政道路施工单位开展长期合作的方式，加速市场推广，未来公司还将采取包括网络推广和经销商代理等方式进行销售，并以公司整体利润最大化为原则，充分利用公司的成本优势，采用灵活的市场开发策略开拓市场，努力提高公司品牌知名度和市场占有率。

5、市场竞争风险

目前行业内大型企业主要为铸铁井盖、雨水篦子生产企业，经营规模较大，依托其雄厚的资金实力、遍布全国的销售网络以及品牌影响力占据了较高的市场份额，上述企业目前尚未将主要发展方向转向新型复合材料产品领域，使得公司产品具有相对竞争优势，如果未来行业内大型企业着力转向新型复合材料产品生产，公司受规模和品牌影响力所限，可能将在未来市场竞争中处于不利地位，从而对公司未来经营造成重大不利影响。

应对措施：公司一方面将继续加大研发力度，不断改进产品与工艺，充分利用其在新型复合材料井盖、雨水篦子领域的先行优势不断拓展市场份额并扩大品牌影响力；另一方面，公司将通过并购重组，逐步扩宽产业链，扩大公司生产经营规模，以提升公司市场竞争能力。

6、产品质量安全风险

近年以来，有关因道路检查井盖断裂、丢失等造成的意外事故的报道较多，道路检查井盖、雨水篦子的质量问题成为了政府和社会各界关注度较高的话题，井盖质量问题成为了公司所在行业须面对的重要固有风险。尽管公司制定了规范的质量安全措施并严格执行，产品性能具有一定的优势，但是由于公司产品采用新型复合材料制作，批量投放市场的时间仍较短，在产品质量安全方面尚需时间检验。如未来出现因公司产品质量问题导致的重大事故，将会对公司未来经营造成重大不利影响。

应对措施：2015 年 8 月 3 日公司取得了 ISO9001:2008 质量管理体系认证证书，并坚持贯彻 ISO9001 的精神，持续改进质量体系。自公司成立以来一直未出现关于产品质量问题的客户反馈。公司一方面制定了规范的生产操作流程和质量管理制度并严格执行，另一方面也通过不断的研发试验，进一步改善公司产品性能，以确保公司产品质量稳定可靠，保障出行安全，尽可能减少因产品质量安全问题所带来的潜在风险。

7、公司治理和内部控制风险

随着公司的发展，生产经营规模将不断扩大，人员将不断增加，从而对未来公司治理和内部控制提出了更高的要求。尽管通过股份制改制和主办券商的辅导，公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发现错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不善或内部控制未能

有效执行而影响公司持续稳定发展的风险。

应对措施：公司将根据公众公司要求，进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。

8、不能持续享受国家税收优惠政策的风险

公司专注于废旧物资综合利用，其产品属于财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税【2015】78号）文件中规定，实行增值税先征后返70%优惠政策的产品，公司于2014年12月15日取得了黑龙江省发展和改革委员会颁发的《资源综合利用认定证书》，公司2017年度的增值税减免税已经获得了富裕县国家税务局的审批，公司2015年8月5日获得了省高新技术企业认定证书，所得税也得到相应减免。报告期内公司享受相关的增值税和所得税税收优惠。如果未来公司产品结构发生变化，不再符合国家相关税收优惠政策的规定或者国家取消相关税收优惠政策，将会对公司未来经营带来不利影响。

应对措施：从公司实际经营情况来看，2017年公司营业收入、营业利润不同程度下滑，营业收入和营业利润各年度间产生波动，但公司一直加强在资源综合利用上的研发，加大产品的市场推广和销售力度，调整产品市场布局，不断研发适应市场需求的产品，以扩大市场占有率，争取更高的营业利润，减少因不能持续享受国家税收优惠政策而带来的潜在风险。

9、在建工程不能按期形成生产能力风险

公司2015年在湖北监利投资建设新的生产基地，由于诸多原因工程进展缓慢，能否按计划完成工程施工具有很大的不确定性。若工程长期停滞，可能造成工程烂尾，存在工程投资失误风险，对公司未来业绩产生不利影响。

应对措施：公司将尽快与湖北监利相关部门沟通，落实招商引资等政策，争取尽快恢复项目建设，克服工程建设中遇到的各种困难，使项目建设顺利推进，尽快形成生产能力。

10、业绩下滑风险

2018年度公司进行产品结构调整，销售收入、净利润较上一年度均有较大幅度下滑。公司新产品已逐步被市场认可，但由于新产品主要用户为市政部门，如果遇到政策变化，产品销售量达不到预期，将影响公司未来经营业绩，存在收入及利润大幅下滑的风险。

应对措施：公司将加大销售力度，与政府相关部门协调，落实国家及地方有关文件通知精神，尽最大努力开拓产品市场。公司内部强化各方面管理工作，努力降低生产成本，尽可能减少各项费用支出，尽最大努力完成公司生产经营计划，避免经营业绩进一步下滑。

11、公司偿债能力风险

报告期内由于公司研发新的产品，还没有更好的适应市场，加之应收账款周转率较低，资金流动性较差，短期偿债能力较弱，导致报告期内公司借款到期未及时偿还，并且公司因公司高管不领取工资，故公司账面尚有701,104.88元应付职工薪酬未支付，报告期内由于尚未支付银行到期借款和其他借款，公司存在偿债能力较差的风险。

应对措施：公司大股东可提供借款，满足公司发展的资金需求，稳定公司日常经营及资金周转。目前公司正与债权人协商资金归还事项，公司在下一年度会做出适当整改，及时收回应收账款，并严格执行销售回款相关规章制度，杜绝被拖欠大额货款情况的出现。并在下一年度迎合市场，制定相关销售计划，调整产品结构，突出公司产品优势，以实现公司新年度销售目标及利润，保证现金流健康正常，解决债务偿还问题。

四、 企业社会责任

公司在经营期内诚信经营、依法纳税、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企业责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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) 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

单位：元

担保对象	担保金额	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
李军	2,400,000.00	2016年12月26日起至2019年12月25日止	抵押	一般	是	是
总计	2,400,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	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）	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	2,400,000.00
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	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

公司以房屋建筑物为李军向富裕县农村合作联社营业部取得 240 万元长期借款提供担保，此借款实际用于公司经营，此借款授权期限为 2016 年 12 月 26 日起至 2019 年 12 月 25 日止。

（二） 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
黑龙江天和粮食仓储器材有限公司	否	资金	借款	1,068,963.64	0	258,449.09	810,514.55	是
总计	-	-	-	1,068,963.64	0	258,449.09	810,514.55	-

占用原因、归还及整改情况：

黑龙江天和粮食仓储器材有限公司 2017 年度分多笔累计从正赫新材拆入资金 8,017,848.80 元，累计归还 6,948,885.16 元，截至 2017 年 12 月 31 日，资金拆借余额为 1,068,963.64 元。2018 年 1-6 月，累计归还 258,449.09 元，截止本风险提示日尚有 810,514.55 元款项未归还。整改情况：公司于第二届董事会第二次会议对该事项进行了补充审议，公司将尽快采取措施进行清理，同时公司将进一步加强防范资金占用的力度，排查可能存在的公司治理及内控风险，杜绝资金占用的发生。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
李军、杨瑞莲	关联担保	8,000,000.00	是	2018 年 4 月 26 日	2018-018
李军、李彬	关联担保	5,000,000.00	是	2018 年 4 月 26 日	2018-018
总计		13,000,000.00	是		

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司从李志远取得借款 8,000,000.00 元，借款期限为 2016 年 08 月 22 日至 2017 年 08 月 21 日，公司以房屋建筑物提供抵押担保；李军以其持有的公司 6,206,900 股股票为该笔借款提供质押担保，同时，李军、杨瑞莲为该笔借款提供保证担保。

2、公司从哈尔滨银行股份有限公司霞曼支行取得贷款5,000,000.00元，借款期限为2016年04月05日至2017年04月04日，展期6个月至2017年10月04日。由黑龙江省东恒贸易有限公司（非关联方）、李军、李彬为该笔贷款提供保证担保。

以上偶发性关联交易均是公司正常开展业务所需发生的，对公司的生产、经营提供了资金支持，不会对公司经营产生不利影响

（四） 承诺事项的履行情况

2015年4月16日，公司控股股东、实际控制人李军出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其本人，除已经披露的黑龙江省正和经贸有限公司、黑龙江三升源经贸有限公司、黑龙江天和粮食仓储器材有限公司外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形，其本人从未从事或参与和正赫新材存在同业竞争的活动，与正赫新材不存在同业竞争。

公司其他董事、监事、高级管理人员也出具了关于竞业禁止的相关承诺，承诺其本人及本人直系亲属未自营或者为他人经营与正赫新材同类的业务，也不存在与正赫新材有利益冲突的对外投资。

2015年4月16日，公司股东、董事、监事和高级管理人员出具了《规范及减少关联交易的承诺函》，承诺将尽可能的避免、减少其与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行正赫新材《公司章程》和《关联交易管理制度》中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，确保将不会要求或接受正赫新材给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护公司及其股东的利益不受损害。

报告期内，公司存在补充审议过的资金占用及关联交易事项，我公司正在积极清理资金占用，保证以后不再发生资金占用事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
抵押	房屋建筑物	5,589,589.92	13.72%	公司以房屋建筑物为李军向富裕县农村合作联社营业部取得240万元长期借款提供担保，此借款用于公司经营，此借款授权期限为2016年12月26日起至2019年12月25日止。
冻结	货币资金	3,066.16	0.01%	因尚未归还哈尔滨银行借款，故公司农行账户被冻结，冻结金额为3066.16元。
总计	-	5,592,656.08	13.73%	-

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	3,469,816	34.70%	0	3,469,816	34.70%
	其中：控股股东、实际控制人	1,609,197	16.09%	0	1,609,197	16.09%
	董事、监事、高管	2,176,726	21.77%	-2	2,176,724	21.77%
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,530,184	65.30%	0	6,530,184	65.30%
	其中：控股股东、实际控制人	4,827,593	48.28%	0	4,827,593	48.28%
	董事、监事、高管	6,530,184	65.30%	-344,828	6,185,356	61.85%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数						

(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	李军	6,436,790	0	6,436,790	64.37%	4,827,593	1,609,197
2	李彬	1,724,140	0	1,724,140	17.24%	1,293,105	431,035
3	梁广维	459,770	0	459,770	4.60%	344,828	114,942
4	李玉珍	229,890	0	229,890	2.30%	0	229,890
5	李志全	172,410	0	172,410	1.72%	0	172,410
6	王志新	172,410	0	172,410	1.72%	0	172,410
合计		9,195,410	0	9,195,410	91.95%	6,465,526	2,729,884

前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

股东李军与李彬系兄弟关系，除上述披露的情况以外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

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

公司控股股东实际控制人为李军，报告期内未发生变化。

李军，男，汉族，1966年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师职称。1989年7月至1996年1月，在黑龙江省临床检验中心任工程师；1996年1月至2012年12月，在黑龙江省电力医院历任CT室、设备科高级工程师；2004年7月至今，在黑龙江省正和经贸有限公司任董事长；2009年8月至2015年3月，在黑龙江省正赫新型材料科技有限公司（2013年9月更名前为黑龙江省鑫磐道路器材有限公司）任执行董事兼总经理；2015年3月至今，任黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司董事长兼总经理。兼职情况：2012年8月至今，在黑龙江天和粮食仓储器材有限公司兼任监事；2014年8月至今，在黑龙江三升源经贸有限公司兼任监事。目前，李军持有正赫新材 6,436,790 股，占公司总股本的 64.37%，为公司控股股东和实际控制人。

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	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李军	董事长、总 经理	男	1966年4月12日	本科	2018.3.23-2021.3.22	是
李彬	董事	男	1974年7月2日	大专	2018.3.23-2021.3.22	是
孙红亮	董事	男	1991年8月17日	大专	2018.3.23-2021.3.22	是
吴兴文	董事	男	1979年1月16日	本科	2018.3.23-2021.3.22	是
周立娟	董事、财务 总监、董事 会秘书	女	1985年12月22日	大专	2018.3.23-2021.3.22	是
陈宇	监事会主席	女	1991年10月12日	高中	2018.3.23-2021.3.22	是
李明锴	职工监事	男	1992年4月20日	本科	2018.3.23-2021.3.22	是
吴伟征	职工监事	男	1983年5月25日	本科	2018.3.23-2021.3.22	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

除李军先生与李彬先生系兄弟关系外，董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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
李军	董事长、总 理	6,436,790	0	6,436,790	64.37%	0
李彬	董事	1,724,140	0	1,724,140	17.24%	0
孙红亮	董事	114,940	0	114,940	1.15%	0
吴兴文	董事	86,210	0	86,210	0.86%	0
周立娟	董事、财务总 监、董事会秘 书	0	0	0	0%	0
陈宇	监事会主席	0	0	0	0%	0
李明锴	职工监事	0	0	0	0%	0
吴伟征	职工监事	0	0	0	0%	0
合计	-	8,362,080	0	8,362,080	83.62%	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
梁广维	董事	离任	无	换届选举
李福才	职工监事	离任	无	换届选举
孙红亮	职员	新任	董事	换届选举
李明锴	会计	新任	职工监事	换届选举

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

孙红亮，男，1991年8月生，黑龙江省中医药大学大专学历，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号130322199108170613，其主要经历：2011-2013年，于黑龙江省中医药大学中医美容技术专业学习；2013-2015年，任香港瑞力集团有限公司销售经理；2015年至今黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司，大区经理。

李明锴，男，1992年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，哈尔滨商业大学本科学历。2015年10月至今，就职于黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司担任会计。

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
销售人员	6	6
财务人员	4	4
技术人员	4	4
生产人员	10	10
员工总计	30	30

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	4	4
专科	7	7
专科以下	18	18

员工总计	30	30
------	----	----

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：

报告期内，销售人员、生产人员、财务人员略有变化之外，公司其他人员无重大变化。根据公司的发展战略，为优化管理水平，公司与员工签定《劳动合同》，对工作人员进行培训，对内部员工进行整体素质和专业技能的强化培训。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李彦富	车间主任	0

核心人员的变动情况：

公司没有核心员工，但有三名核心技术人员，其中两名为董监高人员，报告期内，核心技术人员无变化

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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节二（三）1	11,021.35	69,148.88
结算备付金			
拆出资金			
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		0	0
应收票据及应收账款	第八节二（三）2	6,330,920.58	6,503,886.14
预付款项	第八节二（三）3	0	0
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节二（三）4	1,272,735.72	1,816,483.99
买入返售金融资产			
存货	第八节二（三）5	2,031,027.41	1,515,051.51
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		9,645,705.06	9,904,570.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	第八节二（三）6	5,778,839.05	6,001,172.45
在建工程	第八节二（三）7	4,664,694.29	4,664,694.29
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	第八节二（三）8	2,421,206.64	2,451,643.20
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	第八节二（三）9	2,936,406.40	3,281,866.00
递延所得税资产	第八节二（三）10	234,671.48	234,740.22
其他非流动资产	第八节二（三）11	14,199,666.99	14,199,666.99
非流动资产合计		30,235,484.85	30,833,783.15
资产总计		39,881,189.91	40,738,353.67
流动负债：			
短期借款	第八节二（三）12	4,780,000.00	4,780,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		0	0
应付票据及应付账款	第八节二（三）13	1,475,665.77	823,132.19
预收款项	第八节二（三）14	27,280.50	514,214.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节二（三）15	701,104.88	508,135.90
应交税费	第八节二（三）16	2,095,745.84	2,963,920.05
其他应付款	第八节二（三）17	9,837,479.08	9,899,634.41
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	第八节二（三）18	290,000.04	290,000.04
其他流动负债		0	0
流动负债合计		19,207,276.11	19,779,036.59
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	第八节二（三）19	3,866,666.40	4,011,666.42
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		3,866,666.40	4,011,666.42
负债合计		23,073,942.51	23,790,703.01
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节二（三）20	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	第八节二（三）21	415,370.24	415,370.24
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	第八节二（三）22	683,327.96	683,327.96
一般风险准备		0	0
未分配利润	第八节二（三）23	5,708,549.20	5,848,952.46
归属于母公司所有者权益合计		16,807,247.40	16,947,650.66
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		16,807,247.40	16,947,650.66
负债和所有者权益总计		39,881,189.91	40,738,353.67

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：周立娟

会计机构负责人：李明锴

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,712,877.55	8,505,478.96
其中：营业收入	第八节二（三）24	2,712,877.55	8,505,478.96
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		4,530,471.69	7,657,086.81
其中：营业成本	第八节二（三）24	1,524,715.64	5,744,149.68
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	第八节二（三）25	150,020.78	174,982.49
销售费用	第八节二（三）26	125,424.00	431,548.41
管理费用	第八节二（三）27	861,329.41	916,654.20
研发费用	第八节二（三）28	298,540.55	387,266.22
财务费用	第八节二（三）29	1,570,899.58	216,166.03
资产减值损失	第八节二（三）30	-458.27	-213,680.22
加：其他收益	第八节二（三）31	843,339.07	

投资收益(损失以“-”号填列)		0	0
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0	0
资产处置收益(损失以“-”号填列)		0	0
汇兑收益(损失以“-”号填列)		0	0
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-974,255.07	848,392.15
加:营业外收入	第八节二(三)32	845,000.02	151,000.02
减:营业外支出	第八节二(三)33	11,216.95	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-140,472.00	999,392.17
减:所得税费用	第八节二(三)34	-68.74	181,960.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-140,403.26	817,431.32
其中:被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润		-140,403.26	817,431.32
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-140,403.26	817,431.32
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0

5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-140,403.26	817,431.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		-140,403.26	817,431.32
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：		-0.01	0.08
（一）基本每股收益		-0.01	0.08
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：周立娟

会计机构负责人：李明锴

（三）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		2,398,909.61	12,786,237.14
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
收到的税费返还		848,392.15	
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二（三）35	1,388,748.29	152,860.90
经营活动现金流入小计		4,636,050.05	12,939,098.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,478,628.65	7,274,628.76
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			
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		183,948.95	573,622.98
支付的各项税费		1,387,328.12	1,367,501.77
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二（三）35	1,647,338.02	1,031,570.34
经营活动现金流出小计		4,697,243.74	10,247,323.85

经营活动产生的现金流量净额		-61,193.69	2,691,774.19
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			214,237.31
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			
筹资活动现金流出小计			214,237.31
筹资活动产生的现金流量净额			-214,237.31
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		-61,193.69	2,477,536.88
加：期初现金及现金等价物余额		69,148.88	22,887.78
六、期末现金及现金等价物余额		7,955.19	2,500,424.66

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：周立娟

会计机构负责人：李明锴

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
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. 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	
7. 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	
8. 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	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司生产地址为黑龙江省齐齐哈尔市，受冬季寒冷天气影响，11月份至次年3月份不进行生产；同时与公司产品相关的工程施工在冬季也相对较少。因此，公司的生产、经营具有一定的季节性。

二、 报表项目注释

(一) 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

3、 重要前期差错更正

无

(二) 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	15
地方教育费附加	应纳流转税额	2

2、税收优惠及批文

根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)文件：一、对销售下列自产货物实行免征增值税政策：(四)生产原料中掺兑废渣比例不低于30%的特定建材产品。特定建材产品，是指砖(不含烧结普通砖)、砌块、陶粒、墙板、管材、混凝土、砂浆、道路井盖、道路护栏、防火材料、耐火材料、保温材料、矿(岩)棉。

本公司生产的道路井盖、水篦子、防坠落装置等均属于免税产品，2014年7月29日经富裕县国家税务局批准，从公司生产经营之日起对本公司销售的此类免税产品予以免征增值税。

根据财政部及国家税务总局发布的关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知(财税(2015)78号)规定，特定建材产品销售增值税退税比例为70%，该政策于2015年7月1日起开始执行。

公司获得高新技术企业认证资格期限三年，根据财政部、科技部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可依照2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》，减按15%的税率征收企业所得税。

(三) 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别说明，期初指2017年12月31日，期末指2018年6月30日，本期指2018年1-6月，上年同期指2017年1-6月。以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金			604.71			7,394.71
银行存款			7,350.48			61,754.17
合计			7,955.19			69,148.88

注：期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 3,066.16 元。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,854,871.37	100.00	1,523,950.79	19.40	6,330,920.58
其中: 账龄分析法	7,854,871.37	100.00	1,523,950.79	19.40	6,330,920.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	7,854,871.37	100.00	1,523,950.79	19.40	6,330,920.58

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,012,772.50	100.00	1,508,886.36	18.83	6,503,886.14
其中: 账龄分析法	8,012,772.50	100.00	1,508,886.36	18.83	6,503,886.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,012,772.50	100.00	1,508,886.36	18.83	6,503,886.14

应收账款种类的说明:

- a、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- b、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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	2,604,525.85	33.16	130,226.29	2,915,490.21	36.38	145,774.51
1-2年	4,104,827.55	52.26	820,965.51	3,951,764.32	49.32	790,352.86
2-3年	1,145,517.97	14.58	572,758.99	1,145,517.97	14.30	572,758.99
合计	7,854,871.37	100.00	1,523,950.79	8,012,772.50	100.00	1,508,886.36

(2) 期末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
黑龙江省三建建筑工程有限公司	非关联方	1,461,214.20	1年以内	18.60
黑龙江省建工集团有限责任公司大庆分公司	非关联方	1,246,550.00	2年以内	15.87
哈尔滨市政建设有限公司	非关联方	1,064,611.60	2年以内	13.55
哈尔滨市第五建筑工程公司	非关联方	903,525.00	2年以内	11.50
中铁十一局集团第三工程有限公司	非关联方	899,306.49	1年以内	11.45
合计	--	5,575,207.29	--	70.97

(4) 坏账准备

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
1,508,886.36	15,064.43		-	1,523,950.79

3、预付账款

(1) 预付账款按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内			99,111.12	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,313,261.45	100.00	40,525.73	3.09	1,272,735.72
其中：账龄分析法	810,514.55	61.72	40,525.73	5.00	769,988.82
无风险组合	502,746.90	38.28			502,746.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,313,261.45	100.00	40,525.73	3.09	1,272,735.72

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					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,872,532.42	100.00	56,048.43	2.99	1,816,483.99
其中：账龄分析法	1,120,968.64	59.86	56,048.43	5.00	1,064,920.21
无风险组合	751,563.78	40.14			751,563.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,872,532.42	100.00			1,816,483.99

其他应收账款种类的说明：

a、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

b、组合中，期末按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

项目	期末金额	期初金额
一年以内	810,514.55	1,120,968.64
合计	810,514.55	1,120,968.64

c、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款情况：

项目	期末金额	期初余额
押金、备用金及保证金	502,746.90	751,563.78
往来款		
合计	502,746.90	751,563.78

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末金额	期初余额
押金、备用金及保证金	502,746.90	751,563.78
往来款	810,514.55	1,120,968.64
合计	1,313,261.45	1,872,532.42

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款情况

单位名称	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
黑龙江天和粮食仓储器材有限公司	810,514.55	61.72
王熙明	255,484.35	19.45
李彦富	38,935.00	2.96

张庆海	35,915.39	2.73
王昆	35,571.56	2.71
合 计	1,176,420.85 176,420.85	89.57

5、存货

(1) 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,494,464.22		1,494,464.22	999,549.47		999,549.47
库存商品	536,563.19		536,563.19	515,502.04		515,502.04
合计	2,031,027.41		2,031,027.41	1,515,051.51		1,515,051.51

(2) 存货跌价准备情况

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司存货不存在跌价准备情况。

6、固定资产

(1) 2018 年 6 月 30 日固定资产情况

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	8,286,669.47			8,286,669.47
其中：房屋建筑物	7,180,860.62			7,180,860.62
机器设备	1,037,629.00			1,037,629.00
生产工具				
电子设备	68,179.85			68,179.85
二、累计折旧	2,285,497.02	222,333.40		2,507,830.42
其中：房屋建筑物	1,591,270.70	170,453.64		1,761,724.34
机器设备	660,637.53	47,060.64		707,698.17
生产工具				
电子设备	33,588.79	4,819.12		38,407.91
三、账面净值合计	6,001,172.45			5,778,839.05
其中：房屋建筑物	5,589,589.92			5,419,136.28
机器设备	376,991.47			329,930.83
生产工具				
电子设备	34,591.06			29,771.94
四、减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				

生产工具				
电子设备				
五、账面价值合计	6,001,172.45			5,778,839.05
其中：房屋建筑物	5,589,589.92			5,419,136.28
机器设备	376,991.47			329,930.83
生产工具				
电子设备	34,591.06			29,771.94

注：本期折旧额 222,333.40 元。

7、在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
湖北监利生产厂	4,664,694.29		4,664,694.29	4,664,694.29		4,664,694.29
合 计	4,664,694.29		4,664,694.29	4,664,694.29		4,664,694.29

8、无形资产

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,885,021.36			2,885,021.36
土地使用权	2,867,500.00			2,867,500.00
软件及系统	17,521.36			17,521.36
二、累计摊销合计	433,378.16	30,436.56		463,814.72
土地使用权	425,345.96	28,675.02		454,020.98
软件及系统	8,032.20	1,761.54		9,793.74
三、无形资产账面净值合计	2,451,643.20			2,421,206.64
土地使用权	2,442,154.04			2,413,479.02
软件及系统	9,489.16			7,727.62
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	2,451,643.20			2,421,206.64
土地使用权	2,442,154.04			2,413,479.02
软件及系统	9,489.16			7,727.62

无形资产本期摊销额为 30,436.56 元。

9、长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	6,909,191.75			6,909,191.75
土地平整费	6,909,191.75			6,909,191.75
二、累计摊销合计	3,627,325.72	345,459.60		3,972,785.35
土地平整费	3,627,325.72	345,459.60		3,972,785.35
三、长期待摊费用账面净值合计	3,281,866.00			2,936,406.40
土地平整费	3,281,866.00			2,936,406.40

注：本公司于 2010 年 8 月与富裕县人民政府签订《国有建设用地使用权出让合同》以 250 万元价格购置 26250 平方米土地，但该土地政府交付时，并未做好“三通一平”土地。本公司与黑龙江省三建建筑工程有限责任公司签订建设工程施工合同，承包范围为厂区土地平整，办公楼 1 座，厂房 2 座，仓库 1 座。其中土地平整费用总计 6,909,191.75 元。本公司将该项土地平整费用从建设交付之月起按 10 年期予以平均摊销。富裕县工业园区管理委员会已出函确认关于该项土地存在“三通一平”未到位的事实，并同意协助向地方政府争取税费减免政策作为补偿。

10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	234,671.48	234,740.22
小计	234,671.48	234,740.22

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	1,564,476.52	1,564,934.79
小计	1,564,476.52	1,564,934.79

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备定金	14,199,666.99	14,199,666.99
小计	14,199,666.99	14,199,666.99

公司湖北监利生产基地建设项目进展缓慢，该设备是与此项目配套设备，由于项目基础工程尚未完成，设备无法安装，所以该设备还没有取得。

12、短期借款

(1) 短期借款的分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		
信用借款	4,780,000.00	4,780,000.00
合计	4,780,000.00	4,780,000.00

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司在哈尔滨银行股份有限公司霞曼支行贷款 5,000,000.00 元，合同编号 61010502201600036 流动资金借款合同，合同期限：2016 年 4 月 5 日至 2017 年 4 月 4 日，借款利率年 7.395%，由黑龙江东恒贸易有限公司提供连带保证担保，保证合同号哈分哈霞 2016 年（企保）字第 6101-0080 号、哈分哈霞 2016 年（企保）字第 6101-0081 号、哈分哈霞 2016 年（企保）字第 6101-0082 号。该笔贷款到期经与贷款行协商，此笔贷款展期 6 个月。

13、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,475,665.77	823,132.19
合计	1,475,665.77	823,132.19

14、预收账款

项目	期末余额	期初余额
货款	27,280.50	514,214.00
合计	27,280.50	514,214.00

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	504,935.20	348,735.98	166,390.36	687,280.82
二、离职后福利-设定提存计划	3,200.70	21,246.73	10,623.37	13,824.06
合计	508,135.90	369,982.71	177,013.73	701,104.88

(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	501,091.72	334,865.54	159,455.14	676,502.12
2、职工福利费				
3、社会保险费	2,643.48	7,930.44	3,965.22	6,608.70
其中：医疗保险费	2,361.84	7,085.52	3,542.76	5,904.60
工伤保险费	169.02	507.06	253.53	422.55
生育保险费	112.62	337.86	168.93	281.55

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金	1,200.00	5,940.00	2,970.00	4,170.00
合 计	193,457.78	348,735.98	166,390.36	687,280.82

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	3,106.80	20,576.88	10,288.44	13,395.24
2、失业保险	93.90	669.85	334.93	428.82
合 计	3,200.70	21,246.73	10,623.37	13,824.06

16、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,403,070.71	2,092,419.96
房产税	55,292.63	120,638.46
企业所得税	595,989.97	596,058.71
土地使用税	30,145.67	69,562.50
城市建设维护费	1,046.66	38,506.21
印花税	9,153.57	9,153.57
教育费附加	627.98	27,177.83
地方教育费附加	418.65	10,402.81
合 计	2,095,745.84	2,963,920.05

17、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
借款	7,432,468.56	7,432,468.56
往来款		994,783.30
报销款	2,570.00	18,652.29
服务费		90,400.00
合 计	7,435,038.56	8,536,304.15

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应付账款情况

单位名称	金额	占其他应付款款 总额的比例 (%)
李志远	7,432,468.56	78.74
孙洪亮	2,570.00	0.02
合 计	7,435,038.56	78.76

(2) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,402,440.52	1,363,330.26
合 计	2,402,440.52	1,363,330.26

18、一年内到期的非流动负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
一年内到期的其他长期负债	290,000.04			290,000.04	项目拨款
合 计	290,000.04			290,000.04	项目拨款

19、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,011,666.42		145,000.02	3,866,666.40	项目拨款
合 计	4,011,666.42		145,000.02	3,866,666.40	项目拨款

其中，涉及政府补助的项目：

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业外收 入金额	其他变 动	期末余额	备注
资源节约重大示范项目	4,011,666.42		145,000.02		3,866,666.40	与资产相关
合 计	4,011,666.42		145,000.02		3,866,666.40	

注：黑龙江省财政厅（黑财指（建）【2012】216号）《省财政厅关于下达2012年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第一批）中央基建投资预算（拨款）的通知》拨款580万元建设45万套市政道路器材项目，该项目建设规模为年产道路器材45万套，主要建设内容为厂房、附属设施、购置和安装各类生产设备，项目工程已于2012年10月交付使用，按资产使用年限20年分期摊销确认为补贴收入。

20、股本

项目	期初	本期增减（+、-）				期末
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	10,000,000.00					10,000,000.00

21、资本公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	415,370.24			415,370.24

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	415,370.24			415,370.24

22、盈余公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定公积金	683,327.96			683,327.96
合计	683,327.96			683,327.96

23、未分配利润

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例 (%)
年初未分配利润	5,848,952.46	6,149,951.68	
加：本期净利润	-140,403.26	-300,999.22	
减：提取法定盈余公积			
减：其他利润分配			
期末未分配利润	5,708,549.20	5,848,952.46	

24、营业收入、营业成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,712,877.55	8,505,478.96
合计	2,712,877.55	8,505,478.96

(2) 主营业务收入和主营业务成本

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
井盖	1,364,307.69	761,456.85	6,996,543.59	4,728,229.45
水篦子	1,293,397.45	733,111.16	576,458.96	382,768.75
防坠落装置	55,172.41	30,147.63	932,476.41	633,151.48
合计	2,712,877.55	1,524,715.64	8,505,478.96	5,744,149.68

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
黑龙江省三建建筑工程有限责任公司	1,742,307.69	64.22
黑龙江省龙泰建筑安装工程有限责任公司	473,589.74	17.46
天津第一市政公路工程有限公司	175,658.12	6.47

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中恒建设集团有限公司	127,546.00	4.70
富裕县富路镇人民政府	85,470.09	3.15
合计	2,604,571.64	96.01

25、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	22,913.19	22,550.38
教育费附加	13,747.91	13,530.23
地方教育费附加	9,164.28	9,020.15
房产税	45,192.60	60,319.23
土地使用税	59,001.80	69,562.50
合计	150,020.78	174,982.49

26、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	30,458.00	142,790.00
差旅费	69,580.50	187,443.97
招待费	15,580.50	12,501.50
装卸费	850.00	42,529.40
办公费	8955.00	46,283.54
合计	125,424.00	431,548.41

27、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	194,506.00	207,596.00
社保	33,106.23	33,106.23
业务招待费	20,159.85	10,249.69
办公费	34,628.37	32,510.96
差旅费	88,580.46	94,471.86
折旧费	50,305.95	50,196.85
交通费	35,786.50	28,756.00
无形资产摊销	30,436.56	30,436.56
咨询费	5,850.00	58,763.50

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	345,459.60	345,459.60
其他	22,509.89	25,106.95
合计	861,329.41	916,654.20

28、研发支出

项目	本期金额	上期金额
折旧费	68,370.85	69,376.58
检验费	50,287.68	69,795.85
人工费	62,750.00	78,640.00
研发耗材	117,132.02	169,453.79
合计	298,540.55	387,266.22

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,570,104.71	216,346.99
减：利息收入	39.36	485.96
手续费	834.23	305.00
合计	1,570,899.58	216,166.03

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	-458.27	-213,680.22
合计	-458.27	-213,680.22

31、其他收益

项目	本期金额	上期金额
增值税退税返还	843,339.07	
合计	843,339.07	

32、营业外收入

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益	上期发生额	计入上期非经常性损益
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益	上期发生额	计入上期非经常性损益
政府补助	145,000.02	145,000.02	145,000.02	145,000.02
其他	700,000.00		6,000.00	
合计	845,000.02	145,000.02	151,000.00	145,000.02

注：本公司本年度取得齐齐哈尔市政府及富裕县政府分别奖励新三板上市奖励金 500,000.00 元与 200,000.00 元，合计人民币 700,000.00 元。

取得的计入当期损益的政府补助种类及金额

政府补助的种类		本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助	资源节约重大示范项目	145,000.02	145,000.02
	合计	145,000.02	145,000.02

33、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
滞纳金	11,216.95	
合计	11,216.95	

34、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		149,908.83
递延所得税调整	-68.74	32,052.02
合计	-68.74	181,960.85

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	39.36	485.96
往来款	688,708.93	152,374.94
政府补助	700,000.00	
合计	1,388,748.29	152,860.90

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
手续费	834.23	305.00
业务招待费支出	35,740.35	22,751.19
差旅费支出	158,160.96	281,915.83
办公费	43,514.63	78,794.50
装卸费	850.00	42,529.40
咨询费	5,850.00	58,763.50
研发支出	208,594.85	345,495.19
往来款、备用金、保证金、押金等	958,545.00	35,000.00
其他	235,248.00	166,015.73
合计	1,647,338.02	1,031,570.34

(3) 现金流量表补充资料

采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	-140,403.26	817,431.32
加：资产减值准备	-458.27	-213,680.22
固定资产折旧	222,333.40	155,364.34
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	30,436.56	30,436.56
长期待摊费用摊销	345,459.60	345,459.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,570,104.71	216,346.99
投资损失		
递延所得税资产减少	68.74	32,052.02
递延所得税负债增加		
存货的减少	-515,975.90	-244,337.67
经营性应收项目的减少	716,713.83	3,471,704.88

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加	-2,289,473.10	-1,919,003.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,193.69	2,691,774.19
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	7,955.19	2,500,424.66
减：现金的期初余额	69,148.88	22,887.78
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	-61,193.69	2,477,536.88

(1) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,955.19	69,148.88
其中：库存现金	604.71	7,394.71
可随时用于支付的银行存款	7,350.48	61,754.17
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	7,955.19	69,148.88

(四) 合并范围的变更

公司本年度未发生合并范围的变更。

(五) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
江苏正赫新材料科技有限公司	江苏	江苏	非金属矿物制品业			投资设立
湖北正赫新材料科技有限公司	湖北	湖北	非金属矿物制品业			投资设立
天津正赫新材料科技有限公司	天津	天津	非金属矿物制品业			投资设立

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	
哈尔滨都赫新型材料科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	非金属矿物制品业			投资设立

注：由于子公司均未注资也未实际运营，因此没有纳入合并范围。

（六）与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

（1）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注六、11）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

- 资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情

况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（七）公允价值的披露

公司本年度未发生以公允价值计量的资产和负债。

（八）关联方及关联交易

1、本公司的最终控制方

本公司控股股东李军任职董事长兼总经理，能够支配公司行为，故本公司的最终控制方是李军。

2、本公司的子公司情况

详见附注（五）、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黑龙江三升源经贸有限公司	控股股东、实际控制人李军控制的其他公司
黑龙江省正和经贸有限公司	控股股东、实际控制人李军控制的其他公司
黑龙江天和粮食仓储器材有限公司	控股股东、实际控制人李军之弟控制的公司
李彬	股东、董事
孙红亮	股东、董事
吴兴文	股东、董事
周立娟	董事、财务总监、董事会秘书
陈宇	监事会主席
李明锴	监事
吴伟征	监事
杨瑞莲	实际控制人、董事长兼总经理李军之妻
李博洋	实际控制人、董事长兼总经理李军之子
李民	实际控制人、董事长兼总经理李军之弟

1、关联方交易

（1）关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李军	富裕县农村合作联社营业部	2,400,000.00	2016年12月26日	2019年12月25日	否

注：本公司股东李军从富裕县农村合作联社营业部取得借款2,400,000.00元，借款期限为2016年12月26日至2019年12月25日，李军承诺该笔借款用于公司经营。截至2017年12月31日，本公司以估值分别为1,024,650.00元、1,034,671.00元、499,470.00元、25,200.00元、827,304.00元的931.50平方米的厂房、940.61平方米的厂房、489.47平方米的仓库、门卫房及办公室（账面价值为5,589,589.92元）为李军提供抵押担保。

②本公司作为被担保方

担保方	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李军、杨瑞莲	李志远	8,000,000.00	2017年08月22日	2019年08月21日	否
黑龙江省东恒贸易有限公司、李军、李彬	哈尔滨银行股份有限公司霞曼支行	5,000,000.00	2016年04月05日	2017年10月04日	否

注：本公司从李志远取得借款8,000,000.00元，截至2017年12月31日，本公司以账面价值为5,589,589.92元的厂房、仓库、门卫房及办公室设定抵押担保；李军以1,551,725.00股无限售条件流通股及4,655,175.00股高管锁定股为本公司提供质押担保，质押登记编号为1610240003；另外，李军、杨瑞莲为本公司提供保证担保。

本公司从哈尔滨银行股份有限公司霞曼支行取得贷款5,000,000.00元，借款期限为2016年04月05日至2017年04月04日，但银行借款到期后尚未归还。黑龙江省东恒贸易有限公司（非关联方）、李军、李彬为本公司提供保证担保。

(2) 关联方资金拆借

关联方	本期拆借金额	上期拆借金额	说明
拆入：			
李军		1,945,897.00	
拆出：			
黑龙江天和粮食仓储器材有限公司		8,017,848.80	

2、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目	期末金额	期初金额
其他应收款		

项目	期末金额	期初金额
李彬		5,000.00
黑龙江天和粮食仓储器材有限公司	810,514.55	1,068,963.64
周立娟	1,500.00	1,500.00
陈宇	1,250.00	6,024.20
合计	813,264.55	1,081,487.84

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款:		
吴兴文		3,963.29
孙洪亮	2,570.00	7,898.30
合计	2,570.00	11,861.59

(九) 或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项，本公司不存在或有事项。

(十) 资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(十一) 其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 无需要披露的其他重要事项。

(十二) 补充资料

1、当期非经营性损益明细表:

项目名称	金额
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）	145,000.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	688,783.05
非经营性损益所得税影响数	125,067.46
合 计	708,715.61

2、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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.83	-0.01	-0.01

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.03	-0.08	-0.08

3、公司主要会计报表项目的异常变动情况及原因说明

项目	2018-6-30	2017-12-31	变动率	变动原因
货币资金	7,955.19	69,148.88	-88.50%	企业正常经营导致货币资金变动。
其他应收款	1,272,735.72	1,816,483.99	-29.93%	清理回收以前年度其他应收款导致其他应收款减少。
存货	2,031,027.41	1,515,051.51	34.06%	生产经营购进原材料导致存货增加
应付账款	1,475,665.77	823,132.19	79.27%	应付上游企业材料款增加
应交税费	2,095,745.84	2,963,920.05	-29.29%	主要是：1、缴纳上年企业所得税 2、缴纳上年增值税。
应付职工薪酬	701,104.88	508,135.90	37.98%	期末尚有一部分职工薪酬进行计提尚未发放
预收账款	27,280.50	514,214.00	-94.69%	预收货款已经向客户发货致预收账款减少
营业收入	2,712,877.55	8,505,478.96	-68.10%	公司根据市场需求调整市场布局及产品结构，导致短期内营业收入下降
营业成本	1,524,715.64	5,744,149.68	-73.46%	营业收入下降导致相应成本下降
销售费用	125,424.00	431,548.41	-70.94%	严格控制费用使用，使得费用下降
财务费用	1,570,899.58	216,166.03	626.71%	计提借款利息导致财务费增加
资产减值损失	-458.27	-213,680.22	99.79%	本期应收账款变动幅度较小故计提坏账准备变动较小，故对比去年同期有一定差异
营业利润	-974,186.33	848,392.15	-214.83%	销售收入减少同时费用增加导致营业利润降低
营业外收入	845,000.02	151,000.02	459.60%	收到上市奖励金，故营业外收入增加
利润总额	-140,472.00	999,392.17	-114.06%	销售收入减少同时费用增大导致利润减少
所得税费用	-68.74	181,960.85	-100.04%	利润减少计提所得税相应减少

续表：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	变动率	变动原因
收到的税费返还	848,392.15		-100.00%	本期已交增值税未按政策退回
销售商品、提供劳务收到的现金	2,398,909.61	12,786,237.14	-81.24%	本期销售收入减少，收到现金减少
收到其他与经营活动有关的现金	1,388,748.29	152,860.90	808.50%	收回往来款增加
购买商品、接受劳务支付的现金	1,478,628.65	7,274,628.76	-79.67%	生产成本降低，故购买原材料款降低
为职工支付的现金	183,948.95	573,622.98	-67.93%	生产成本降低同时导致人工费用降低
支付其他与经营活动有关的现金	1,647,338.02	1,031,570.34	59.69%	费用增大，同时支付部分其他应付款项

现金及现金等价物 净增加额	-61,193.69	2,477,536.88	-102.47%	本期应收应付等项目变动幅度不大，现金支出与流入较平稳，故现金及等价物增加额变动幅度不大
------------------	------------	--------------	----------	---

黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司

董事会

2018年8月29日