

永盛包装

NEEQ :870918

泰州永盛包装股份有限公司

Taizhou Yongsheng Packaging Co.LTD



半年度报告

2017

公司半年度大事记



公司 2017 年 3 月 21 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，6 月 15 日在北京举行了隆重的挂牌仪式



公司被中国包装联合会纸制品包装委员会评为 2017 年度委员单位



总经理杨本纯先生被中国包装联合会纸制品包装委员会评为 2017 年度委员



公司 2017 年 3 月 21 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，6 月 15 日在北京举行了隆重的挂牌仪式

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董、监、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、准确和完整承担个别及连带责任。 公司负责人、主管会计工作及机构（员） 保证半年度报告中财务的真实、完整。 本公司 董事会、监事会对相关事项已有详细 说明，请投资者仔细阅读

| 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 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |
| 是否审计 | 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|--------------------|
| 文件存放地点 | 泰州永盛包装股份有限公司董事会办公室 |
|--------|--------------------|

第一节 公司概况

一、公司信息

| | |
|---------|------------------------------------|
| 公司中文全称 | 泰州永盛包装股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Taizhou Yongsheng Packaging Co.LTD |
| 证券简称 | 永盛包装 |
| 证券代码 | 870918 |
| 法定代表人 | 胡桢云 |
| 注册地址 | 江苏省泰州市高港科技园永盛路 1 号 |
| 办公地址 | 江苏省泰州市高港科技园永盛路 1 号 |
| 主办券商 | 新时代证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 无 |

二、联系人

| | |
|---------------|----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 徐彩平 |
| 电话 | 18061984789 |
| 传真 | 0523-82214000 |
| 电子邮箱 | xucaiping1969@163.com |
| 公司网址 | www.tz-ys.com |
| 联系地址及邮政编码 | 江苏省泰州市高港区科技园永盛路 1 号 225300 |

三、运营概况

| | |
|----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2017-03-21 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 造纸及纸制品行业 |
| 主要产品与服务项目 | 公司主要产品为高档瓦楞纸板、瓦楞纸箱，公司主要从事高档瓦楞纸板、纸箱研发、设计、生产与销售 |
| 普通股股票转让方式 | 协议 |
| 普通股总股本（股） | 34,500,000 |
| 控股股东 | 胡桢云 |
| 实际控制人 | 胡桢云 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 是 |
| 公司拥有的专利数量 | 10 |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | 0 |

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 85,019,704.85 | 73,583,797.73 | 15.54% |
| 毛利率 | 19.92% | 15.25% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 3,594,834.20 | 2,464,161.75 | 45.88% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 3,337,210.57 | 2,512,716.76 | - |
| 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） | 8.05% | 6.19% | - |
| 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） | 7.47% | 6.31% | - |
| 基本每股收益（元/股） | 0.10 | 0.07 | - |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|----------------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 94,297,969.87 | 71,212,412.74 | 32.41% |
| 负债总计 | 53,895,953.06 | 34,405,230.13 | 56.65% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 40,402,016.81 | 36,807,192.61 | 9.76% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股） | 1.17 | 1.07 | 9.84% |
| 资产负债率 | 57.15% | 48.31% | - |
| 流动比率 | 120.30% | 116.50% | - |
| 利息保障倍数 | 9.01 | 6.91 | - |

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 | -2,933,856.72 | -500,586.16 | - |
| 应收账款周转率 | 4.62 | 3.37 | - |
| 存货周转率 | 5.60 | 7.76 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|--------|--------|------|
| 总资产增长率 | 32.41% | 2.12% | - |
| 营业收入增长率 | 15.54% | 0.88% | - |
| 净利润增长率 | 65.76% | 51.26% | - |

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是一家瓦楞纸包装生产企业，主营业务为中高端瓦楞纸箱、瓦楞纸板的设计、生产及销售，并根据客户需求提供个性化外包装、样品制作、批量生产等全方位服务。公司产品涉及食品、饮料、医药、电器、化工、健身运动器材等多个领域的外包装。公司依托先进的生产设备和专利技术，不断提高产品质量和技术含量，并逐渐发展出可根据客户个性化需求，提供涵盖策略沟通、研发设计、材料采购、样品制作、批量生产、包装组装、物流配送一体化的“一站式”服务。

(1) 生产模式：公司制订了完整的生产管理制度和品质控制制度，由生产部按照相关法律法规和技术标准组织生产，生产部根据客户订单拟定生产任务、制定具体的生产计划、协调和督促生产计划的完成；公司专门设立了品质管理部门对产品进行独立的质量检验。

(2) 采购模式：公司主要原材料包括瓦楞纸、箱板纸（黄纸）、白卡纸，辅助原材料包括生物质燃料、淀粉、扁丝、油墨等。公司根据客户订单量确定每月原材料采购计划，以保证物料按时、按质、按量购进，确保公司持续正常经营。每月销售部业务员申报下个月的订单计划，销售部部长签字审核确认申购单后汇总到采购科，采购科编排采购计划并由审核小组审核签字，通过后将计划单下发到各个供应商，之后供应商送货，采购部验收、入库。

(3) 销售模式 公司的销售区域主要包括泰州、镇江、南京、镇江、徐州、扬州等地区，最远包括安徽淮北。主要面向快消领域客户，原则上通常选择回款周期短的客户进行合作，因此保证了公司充足的现金流。公司采用“订单销售”的方式，制定了详细的《销售管理制度》，设置了订单管理办法，主要通过业务人员与新老客户进行沟通，确定产品订单。根据不同客户对包装产品的需求，公司采用个性化服务的方式，做到快速响应客户需求，快速处理售后质量问题。公司与长期客户签订了产品销售的框架协议，确定了产品的参数、定价原则等要素，双方根据框架协议，以订单方式确定每批产品的发货数量和规格，并按照订单组织生产、发货、结算、回款。报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 94,297,969.87 元，所有者权益合计为 40,402,016.81 元，资产负债率为 36.48%。报告期内，公司实现营业收入 85,019,704.85 元，较上年同期增长 15.54%；营业成本 68,082,671.35 元，较上年同期增长 9.18%；净利润 3,594,834.20 元，较上年同期增长 45.88%。报告期内，虽然国民经济增速放缓，但得益于一体化包装的增长和及纸箱包装业务的稳中有升，以及通过公司经营团队和公司全体员工的共同努力，确保了业绩的稳定增长，实现了公司制定的各项经营目标。鉴于瓦楞包装可以有效实现对高资源消耗型与回收难度较高的塑料、金属及玻璃包装产品的替代，属于绿色包装范畴，因而受到重视环保的现代社会的青睐，具有良好的发展前景，未来“以纸代塑”、“以纸代铁”、“以纸代木”的趋势将得到强化，增加对瓦楞纸箱的需求，中国瓦楞纸箱的需求量将继续上升，因此未来瓦楞包装行业依然将面临良好的市场机遇，公司主营业务收入仍将稳定快速增长。报告期内，公司产品或服务未发生重大调整，核心团队、主要客户和供应商、销售渠道、成本结构、收入模式均未发生重大变化

三、风险与价值

1、原材料价格上涨的风险 公司生产经营的主要原材料为瓦楞原纸、各类箱板纸，原材料成本是公司的主要经营成本。营业成本受原材料价格波动的影响较大。风险持续存在的主要原因是原材料主要生产商集中度比较高，前两家生产商就提供全国 40%以上的原材料供应。公司主要通过以下措施来

控制原材料价格波动的风险：（1）通过提升设计和研发水平，不断优化产品结构，提高高附加值产品的销售比例，以增强公司盈利能力；（2）利用采购量大的优势与供应商建立长期稳定的合作关系，以增强与供应商的议价能力，取得优惠价格；（3）对主要原材料价格走势进行动态跟踪，在价格处于低点时适度增加储备，在价格呈上升趋势时，通过提前预付款等方式提前锁定价格，避免原材料价格上涨风险；（4）不断加强内部控制、信息化建设以及管理革新，增强成本管控能力。

2、内部控制风险未来随着公司经营规模的进一步扩大，公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面需要进一步提高管理能力和治理水平。公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，新的制度将对公司治理提出更高的要求。虽然公司逐步健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但仍存在公司未来经营中内部管理不适应发展而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司组织管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、三会议事规则及其他内控制度。公司已经制定了一套规范的管理规章制度，在此基础上，建立更加合理的内部控制组织架构，清晰相关职责分工，科学划分责任权限，使之形成相互制衡机制。同时进一步强化董事会责任，完善董事会结构与决策程序，建立完善的激励和约束机制，实现不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制、绩效考评控制以及电子信息系统控制，完善各项规章和管理制度，形成更加规范的管理体系。

3、实际控制人不当控制的风险 公司实际控制人胡桢云直接持有公司 60%的股份，并担任公司的董事长，管理整个公司的日常生产经营，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营层的任免。若胡桢云利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。 应对措施：公司内部已经建立了较为完善的三会决策机制和内部控制制度，实现规范的公司治理。目前，未来公司将通过增资扩股、在全国中小企业股份转让系统公开转让等方式引入新的股东，从而实现公司股权多元化，进一步完善公司治理结构。

4、公司土地使用权及房产处于抵押状态的风险 公司为取得流动资金借款，于 2016 年 12 月 21 日与泰州农村商业银行股份有限公司新港支行签订编号为（新港）泰农商高流循抵字[2016]第 12213401 号、（新港）农商高承字[2016]第 12213401 号《最高额抵押合同》，以公司“苏（2016）泰不动产权证第 006404 号”房地产作抵押，抵押期限至 2019 年 12 月 15 日。虽然公司经营状况良好，盈利能力逐年增强，但仍然存在抵押到期后无法偿还贷款的风险。 应对措施：公司将继续规范管理，不断增强公司的盈利能力，并通过对接资本市场拓宽融资渠道，减少短期银行借款，逐渐解除公司土地使用权和房产的抵押。

5、部分辅助车间厂房未办理房产证的风险 公司位于高港区刁铺镇永盛路北侧“泰州国用(2002)第 02043010-1 号”土地上的机械制造车间和锅炉燃料库两处厂房，尚未取得产权证。该处房产，主要用途为储存生产燃料、零散器械设备，属于辅助车间厂房的一部分，不属于公司关键性生产、经营所需厂房。公司有其它备用车间及仓库，亦可以用于安置上述厂房中的货品；公司总厂区占地面积为 50,395.00 平方米，两处厂房占地面积为 4,637.00 平方米，占整个生产经营场所面积的 9.10%，所占比例较小；两处房产在建造时，符合园区，即泰州市高港高新技术产业园区的工业规划；截至 2017 年 6 月 30 日，账面价值合计为 2,344,496.38 元，占固定资产账面价值的比例为 2.35%。因此，两处未办理产权证的厂房，如最终未能办理，不会对公司整体生产经营产生关键性影响，不会影响公司持续经营能力。 上述房产证书公司正在积极办理中，但依然公司依然面临存在因两处厂房尚不具有房产证而被认定为违法建筑的可能性，从而给公司资产带来一定的损失。公司控股股东、实际控制人胡桢云已对该事项出具承诺，公司尚有机制造车间和锅炉燃料库未取得房屋产权证，目前正处在办理过程中。如最终因未能办出产权证书而导致上述两处房产成为违章建筑的，由胡桢云本人自行承担因拆违建出给公司造成的公司损失，以及因违建而导致相关职能部门对公司的处罚后果。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|-----|-------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | 否 | - |
| 是否存在股票发行事项 | 否 | - |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | 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 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 否 | - |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 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 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第四节十 |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 是 | 第四节十一 |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |
| 是否存在公开发行债券的事项 | 否 | - |

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

实际控制人胡桢云出具《关于避免资金占用的承诺函》该承诺正在履行 公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免关联交易的承诺函》该承诺正在履行。

(二) 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 |
|------------|--------|---------------|---------|------------|
| 其他货币资金 | 抵押 | 5,400,000.00 | 5.72% | 应付票据保证金 |
| 固定资产 | 抵押 | 5,796,738.05 | 6.14% | 银行承兑汇票承兑抵押 |
| 无形资产 | 抵押 | 1,575,000.00 | 1.67% | 银行承兑汇票抵押 |
| 累计值 | - | 12,771,738.05 | 13.54% | - |

第五节 股本变动及股东情况

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 | - | - | - | - | - |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | - | - | - |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 34,500,000 | 100.00% | 0 | 34,500,000 | 100.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 20,700,000 | 60.00% | 0 | 20,700,000 | 60.00% |
| | 董事、监事、高管 | 34,500,000 | 100.00% | 0 | 34,500,000 | 100.00% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 34,500,000 | - | 0 | 34,500,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 3 | | | | |

二、报告期期末普通股前十名股东情况

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 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 胡桢云 | 20,700,000 | 0 | 20,700,000 | 60.00% | 20,700,000 | 0 |
| 2 | 蒋永庆 | 6,900,000 | 0 | 6,900,000 | 20.00% | 6,900,000 | 0 |
| 3 | 李晓萍 | 6,900,000 | 0 | 6,900,000 | 20.00% | 6,900,000 | 0 |
| 合计 | | 34,500,000 | - | 34,500,000 | 100.00% | 34,500,000 | 0 |

前十名股东间相互关系说明：

股东胡桢云与蒋永庆是姻亲关系，蒋永庆的配偶与胡桢云的配偶为姐弟关系，股东李晓萍与胡桢云、蒋永庆不存在关联关系。公司控股股东、实际控制人与其他股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为胡桢云。胡桢云，女，1962年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于扬州市商业专科学校，大专学历。1981年12月至1999年6月在扬州人民商场工作，任会计；1999年6月至今，在扬州永润贸易有限公司工作，担任执行董事；2014年1月至2016年8月，担任泰州永盛彩印包装有限公司监事；2016年9月起担任泰州永盛包装股份有限公司董事长，任期三年。报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

请见《本半年度报告》“第五节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-----------------|----|----|----|-------------------------|-----------|
| 胡楨云 | 董事长 | 女 | 56 | 大专 | 2016.9.19- 2019.9.18 | 是 |
| 杨本纯 | 董事、总经理 | 男 | 60 | 本科 | 2016.9.19- 2019.9.18 | 是 |
| 蒋永庆 | 监事会主席 | 男 | 70 | 大专 | 2016.9.19- 2019.9.18 | 否 |
| 杨坚 | 董事 | 女 | 63 | 中专 | 2016.9.19- 2019.9.18 | 否 |
| 赵莉娜 | 董事 | 女 | 52 | 高中 | 2016.9.19- 2019.9.18 | 是 |
| 李晓萍 | 董事 | 女 | 41 | 大专 | 2016.9.19- 2019.9.18 | 否 |
| 恽小燕 | 监事 | 女 | 44 | 中专 | 2016.9.19-2019.9- 18 | 是 |
| 孟国生 | 监事 | 男 | 44 | 中专 | 2016.9.19-2019.9- 18 | 否 |
| 徐彩平 | 董事会秘书兼财 务负责人 | 女 | 49 | 中专 | 2016.9.19- 2019.9.18 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 2 |

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 |
|-----|-------|--------------|------|--------------|---------------|----------------|
| 胡楨云 | 董事长 | 20,700,000 | 0 | 20,700,000 | 60.00% | 0 |
| 蒋永庆 | 监事会主席 | 6,900,000 | 0 | 6,900,000 | 20.00% | 0 |
| 李晓萍 | 董事 | 6,900,000 | 0 | 6,900,000 | 20.00% | 0 |
| 合计 | - | 34,500,000 | - | 34,500,000 | 100.00% | 0 |

三、变动情况

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

泰州永盛包装股份有限公司
2017 半年度报告

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 简要变动原因 |
|----|------|----------------|------|--------|
|----|------|----------------|------|--------|

四、员工数量

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工 | - | - |
| 核心技术人员 | 1 | 1 |
| 截止报告期末的员工人数 | 165 | 163 |

核心员工变动情况：

| |
|---|
| - |
|---|

第七节 财务报表

一、审计报告

| | |
|--------------|---|
| 是否审计 | 否 |
| 审计意见 | - |
| 审计报告编号 | - |
| 审计机构名称 | 无 |
| 审计机构地址 | - |
| 审计报告日期 | - |
| 注册会计师姓名 | - |
| 会计师事务所是否变更 | - |
| 会计师事务所连续服务年限 | - |
| 审计报告正文： | - |

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 | 五、1 | 28,337,891.66 | 11,881,969.45 |
| 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 | - | - | - |
| 应收票据 | 五、2 | 2,520,000.00 | - |
| 应收账款 | 五、3 | 21,048,389.97 | 15,743,410.87 |
| 预付款项 | - | - | 333,718.64 |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 五、4 | 61,110.00 | 161,485.00 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 五、5 | 12,755,582.27 | 11,544,716.79 |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |

泰州永盛包装股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 其他流动资产 | 五、6 | 115,383.53 | 431,953.31 |
| 流动资产合计 | - | 64,838,357.43 | 40,097,254.06 |
| 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 | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 五、7 | 27,602,778.98 | 28,964,560.57 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 五、8 | 1,575,000.00 | 1,597,500.00 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 五、9 | 96,630.67 | 144,881.94 |
| 递延所得税资产 | 五、10 | 185,202.79 | 148,216.17 |
| 其他非流动资产 | - | - | 260,000.00 |
| 非流动资产合计 | - | 29,459,612.44 | 31,115,158.68 |
| 资产总计 | - | 94,297,969.87 | 71,212,412.74 |
| 流动负债： | - | | |
| 短期借款 | 五、11 | 20,000,000.00 | - |
| 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 | - | - | - |
| 应付票据 | 五、12 | 18,000,000.00 | 18,500,000.00 |
| 应付账款 | 五、13 | 14,634,019.06 | 11,403,234.40 |
| 预收款项 | - | - | 891,234.48 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五、14 | 831,500.00 | 1,796,720.00 |
| 应交税费 | 五、15 | 11,233.07 | 1,290,895.98 |
| 应付利息 | 五、16 | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 五、17 | 419,200.93 | 523,145.27 |
| 应付分保账款 | - | - | - |
| 保险合同准备金 | - | - | - |

泰州永盛包装股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| 代理买卖证券款 | - | - | - |
| 代理承销证券款 | - | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 53,895,953.06 | 34,405,230.13 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 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 | - | 53,895,953.06 | 34,405,230.13 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | - | - |
| 股本 | 五、18 | 34,500,000.00 | 34,500,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 五、19 | 380,143.29 | 380,143.29 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 五、20 | 192,703.93 | 192,703.93 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 五、21 | 5,329,169.59 | 1,734,335.39 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 40,402,016.81 | 36,807,192.61 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | - | 40,402,016.81 | 36,807,182.61 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 94,297,969.87 | 71,212,412.74 |

法定代表人：胡桢云 主管会计工作负责人：徐彩平 会计机构负责人：徐彩平

（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 | - | - | - |

泰州永盛包装股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 其中：营业收入 | 五、22 | 85,019,704.85 | 73,583,797.73 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | - | - |
| 其中：营业成本 | 五、22 | 68,082,671.35 | 62,355,965.47 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | - | - |
| 退保金 | - | - | - |
| 赔付支出净额 | - | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | - | - | - |
| 保单红利支出 | - | - | - |
| 分保费用 | - | - | - |
| 税金及附加 | 五、23 | 372,722.51 | 206,665.74 |
| 销售费用 | 五、24 | 4,539,358.81 | 3,186,597.82 |
| 管理费用 | 五、25 | 7,675,378.32 | 3,921,319.51 |
| 财务费用 | 五、26 | 362,165.96 | 452,459.65 |
| 资产减值损失 | 五、27 | 147,946.52 | 60,488.47 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 其他收益 | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 3,839,461.38 | 3,400,301.07 |
| 加：营业外收入 | 五、28 | 370,000.00 | 60,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 五、29 | 66,913.38 | 124,735.54 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 4,142,548.00 | 3,335,565.53 |
| 减：所得税费用 | 五、30 | 547,713.80 | 871,403.78 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 3,594,834.20 | 2,464,161.75 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的净利润 | - | 3,594,834.20 | 2,464,161.75 |
| 少数股东损益 | - | - | - |
| 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）以后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净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |

泰州永盛包装股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|--------------------------|---|--------------|--------------|
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 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 | - | 3,594,834.20 | 2,464,161.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | - | - |
| 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 | - | 0.10 | 0.07 |
| （二）稀释每股收益 | - | 0.10 | 0.07 |

法定代表人：胡桢云 主管会计工作负责人：徐彩平 会计机构负责人：徐彩平

（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 | - | 90,756,841.09 | 90,320,361.43 |
| 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 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、31 | -141,386.47 | 3,833,943.99 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 90,615,454.62 | 94,154,305.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 78,008,934.79 | 76,627,644.71 |
| 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 | - | 5,885,983.40 | 7,082,011.55 |
| 支付的各项税费 | - | 4,948,176.18 | 1,511,318.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、31 | 4,706,216.97 | 9,433,916.91 |

泰州永盛包装股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 经营活动现金流出小计 | - | 93,549,311.34 | 94,654,891.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -2,933,856.72 | -500,586.16 |
| 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 | 五、31 | - | 364,459.76 |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | 364,459.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 92,753.01 | 2,527,887.64 |
| 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 | 五、31 | - | 350,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | - | 92,753.01 | 2,877,887.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -92,753.01 | -2,513,427.88 |
| 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 | - | 20,000,000.00 | 33,600,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、31 | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 20,000,000.00 | 33,600,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | 23,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 517,468.06 | 2,456,444.68 |
| 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 | 五、31 | - | 7,300,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 517,468.06 | 33,356,444.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 19,482,531.94 | 243,555.32 |
| 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 | - | 16,455,922.21 | -2,770,458.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 5,281,969.45 | 26,409,396.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 21,737,891.66 | 23,638,937.47 |

法定代表人：胡桢云 主管会计工作负责人：徐彩平 会计机构负责人：徐彩平

第八节 财务报表附注

一、附注事项

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 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 | 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 | 否 |
| 3. 是否存在前期差错更正 | 否 |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | 否 |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | 否 |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | 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 | 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 | 否 |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | 否 |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | 否 |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | 否 |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | 否 |

二、报表项目注释

-

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

泰州永盛包装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系泰州永盛彩印包装有限公司原股东各方作为发起人共同设立的股份有限公司，截止 2017 年 06 月 30 日最新工商信息如下：

统一社会信用代码：913212007378085140

名称：泰州永盛包装股份有限公司

类型：股份有限公司

住所：江苏省泰州市高港区科技创业园

法定代表人：胡桢云

注册资本：3,450.00 万元

成立日期：2002 年 05 月 20 日

经营期限：2002 年 05 月 20 日至*****

经营范围：包装装潢印刷品印刷，道路普通货运，生产纸板、纸制品、各种包装物及相关制品，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营和禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

2、历史沿革

（1）公司设立

泰州永盛包装股份有限公司成立于 2002 年 5 月 20 日，取得江苏省泰州工商行政管理局颁发的注册号为（企合苏泰总字第 000776 号）的企业法人营业执照。注册资本 350 万美元，公司设立时的性质是中外合资经营。

公司成立时注册资本 350 万美元，林大成出资 129.5 万美元，占注册资本的 37%，以货币出资；上海福鑫纺织制品有限公司出资 21.00 万美元，占注册资本的 6%，以货币出资；扬州永润贸易有限公司出资 199.50 万美元，占注册资本的 57%，其中以货币出资 126.540928 万美元，以实物出资 72.959072 万美元，注册资本由股东分三次缴纳。首期出资由林大成缴纳 25.27379 万美元以货币出资，扬州永润贸易有限公司缴纳 66.54379 万美元

以货币出资，本次出资已于 2002 年 6 月 17 日经泰州兴瑞会计师事务所审验，并出具了“泰瑞会验字（2002）095 号验资报告验证；第二次出资由林大成缴纳 30.00 万美元以货币出资，上海福鑫纺织制品有限公司缴纳 21.00 万美元以货币出资，扬州永润贸易有限公司缴纳 72.959072 万美元以实物出资，本次出资已于 2002 年 8 月 31 日经泰州兴瑞会计师事务所审验，并出具了“泰瑞会验字（2002）153 号验资报告验证，其中实物出资由扬州华联资产评估有限公司评估并出具了杨华评报（2002）133 号资产评估报告；第三期出资由林大成缴纳 74.22621 万美元以货币出资，扬州永润贸易有限公司缴纳 59.997138 万美元以货币出资，本次出资已于 2003 年 4 月 25 日经泰州兴瑞会计师事务所审验，并出具了“泰瑞会验字（2003）098 号”验资报告。

公司成立时各股东完成出资后的股权结构如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 认缴出资（万美元） | 实缴出资（万美元） | 出资比例（%） |
|--------------|------|------------|------------|---------|
| 林大成 | 货币 | 129.50 | 129.50 | 37.00 |
| 上海福鑫纺织制品有限公司 | 货币 | 21.00 | 21.00 | 6.00 |
| 扬州永润贸易有限公司 | 货币 | 126.540928 | 126.540928 | 57.00 |
| | 实物 | 72.959072 | 72.959072 | |
| 合计 | | 350.00 | 350.00 | 100.00 |

（2）第一次股权转让

2003 年 7 月 8 日经董事会决议，同意林大成将其持有的公司 37% 的股权转让给美国东方公司（US EASTERN INC.），并于 2006 年 9 月 21 日办妥工商变更登记。转让后各方出资情况如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 认缴出资（万美元） | 实缴出资（万美元） | 出资比例（%） |
|-------------------------|------|------------|------------|---------|
| 美国东方公司（US EASTERN INC.） | 货币 | 129.50 | 129.50 | 37.00 |
| 上海福鑫纺织制品有限公司 | 货币 | 21.00 | 21.00 | 6.00 |
| 扬州永润贸易有限公司 | 货币 | 126.540928 | 126.540928 | 57.00 |
| | 实物 | 72.959072 | 72.959072 | |
| 合计 | | 350.00 | 350.00 | 100.00 |

（3）第二次股权转让

2008 年 6 月 18 日公司董事会决议同意上海福鑫纺织制品有限公司将其持有的公司 6% 的股权转让给扬州永润贸易有限公司，并于 2009 年 2 月 18 日办妥工商变更登记。转让后各方出资情况如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 认缴出资（万美元） | 实缴出资（万美元） | 出资比例（%） |
|------|------|-----------|-----------|---------|
|------|------|-----------|-----------|---------|

| | | | | |
|--------------------------|----|---------------|---------------|---------------|
| 美国东方公司 (US EASTERN INC.) | 货币 | 129.50 | 129.50 | 37.00 |
| 扬州永润贸易有限公司 | 货币 | 147.540928 | 147.540928 | 63.00 |
| | 实物 | 72.959072 | 72.959072 | |
| 合计 | | 350.00 | 350.00 | 100.00 |

(4) 第三次股权转让及企业类型、注册资本变更

2014 年 1 月 2 日董事会决议同意美国东方公司 (US EASTERN INC.) 将其持有的公司 37% 的股权转让给扬州永润贸易有限公司, 根据 2014 年 1 月 2 日泰州永盛包装股份有限公司股东决定, 决议将注册资本由原来的 350 万美元根据出资日的汇率折合成人民币 2,897.125781 万元, 公司类型变更为有限责任公司 (法人独资)。于 2014 年 6 月 4 日办妥工商变更登记, 转让后各方出资情况如下:

| | 出资方式 | 认缴出资 (万元) | 实缴出资 (万元) | 出资比例 (%) |
|------------|------|---------------------|---------------------|---------------|
| 扬州永润贸易有限公司 | 货币 | 2,293.258136 | 2,293.258136 | 100.00 |
| | 实物出资 | 603.867645 | 603.867645 | |
| 合计 | | 2,897.125781 | 2,897.125781 | 100.00 |

(4) 第四次股权转让

2016 年 4 月 15 日公司股东会决议同意扬州永润贸易有限公司将其持有的公司 80% 的股权转让给胡桢云, 20% 的股权转让给蒋永庆, 并于 2016 年 5 月 6 日办妥工商变更登记手续, 转让后各方出资情况如下:

| | 出资方式 | 认缴出资 (万元) | 实缴出资 (万元) | 出资比例 (%) |
|-----------|-------|---------------------|---------------------|---------------|
| 胡桢云 | 货币、实物 | 2,317.700625 | 2,317.700625 | 80.00 |
| 蒋永庆 | 货币、实物 | 579.425156 | 579.425156 | 20.00 |
| 合计 | | 2,897.125781 | 2,897.125781 | 100.00 |

(5) 第五次股权转让

2016 年 5 月 23 日公司召开股东会, 股东会决议同意胡桢云将其持有的公司 20% 股权转让给李晓萍, 并于 2016 年 6 月 1 日办妥工商变更登记手续, 转让后各方出资情况如下:

| | 出资方式 | 认缴出资 (万元) | 实缴出资 (万元) | 出资比例 (%) |
|-----------|-------|---------------------|---------------------|---------------|
| 胡桢云 | 货币、实物 | 1,738.275469 | 1,738.275469 | 60.00 |
| 蒋永庆 | 货币、实物 | 579.425156 | 579.425156 | 20.00 |
| 李晓萍 | 货币、实物 | 579.425156 | 579.425156 | 20.00 |
| 合计 | | 2,897.125781 | 2,897.125781 | 100.00 |

(6) 2016 年 9 月 19 日, 有限公司整体变更为股份有限公司

2016 年 8 月 26 日, 经公司股东会决议, 全体股东一致同意将公司整体变更为股份有

限公司，公司整体变更为股份有限公司后的名称为“泰州永盛包装股份有限公司”。同意公司以截至 2016 年 6 月 30 日经审计的净资产折股依法整体变更为股份有限公司，上述净资产折合实收资本人民币 3,450 万元整，资本公积人民币 38.014329 万元，变更后股份公司的股本为人民币 3,450 万元（每股面值 1 元，折合股份 3,450 万股）。

本次出资，经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙），于 2016 年 9 月 12 日，出具中兴财光华审验字（2016）第 304206 号《验资报告》。根据该验资报告，截至 2016 年 9 月 12 日止，公司已收到全体股东以其拥有的公司的净资产缴纳的实收资本人民币 3,450 万元。且公司于 2016 年 9 月 19 日办妥工商登记手续。

本次整体变更后股权结构如下：

| 股东 | 持股数（万股） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|-----|----------|---------|-------|
| 胡桢云 | 2,070.00 | 60.00 | 净资产折股 |
| 蒋永庆 | 690.00 | 20.00 | 净资产折股 |
| 李晓萍 | 690.00 | 20.00 | 净资产折股 |
| 合计 | 3,450.00 | 100.00 | |

公司 2017 年 1 月 23 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函，2017 年 3 月 21 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，简称永盛包装、股票代码 870918。

3、本财务报表及报表附注经本公司管理层批准于 2017 年 8 月 10 日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具【和投资性房地产】外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2017 年 06 月 30 日、的财务状况以及 2017 年上半年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划

分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产

负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项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 | 余额为 1,000 万元以上的应收账款、余额为 1,000 万元以上的其他应收款（或应收账款余额占应收账款合计 50%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 50%以上等）。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----|---------|
|----|---------|

| | |
|-------|---|
| 无风险组合 | 组合 1: 政府相关部门组合: 政府相关部门的应收款项, 没有发生坏账的风险; 对该组合不计提坏账准备。 |
| 账龄组合 | 组合 2: 账龄分析法组合: 除组合 1 外的应收款项, 已单独计提减值准备的应收款项除外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

| 项目 | 计提方法 |
|-------|---------|
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

账龄组合 2 中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

应收账款坏账采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 3.00 |
| 1-2 年 | 10.00 |
| 2-3 年 | 20.00 |
| 3-4 年 | 30.00 |
| 4-5 年 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

其他应收款坏账采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 3.00 |
| 1-2 年 | 10.00 |
| 2-3 年 | 20.00 |
| 3-4 年 | 30.00 |
| 4-5 年 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备, 如: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、辅助材料、自制半成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、辅助材料等发出时采用加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|--------|-------|---------|------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5.00-10.00 | 4.50-4.75 |
| 附属设施 | 年限平均法 | 20 | 10.00 | 4.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00-10.00 | 9.00-9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 | 5.00-10.00 | 18.00-23.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5.00-10.00 | 30.00-31.67 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00-10.00 | 18.00-30.00 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

10、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

无形资产摊销政策如下：

| 类别 | 折旧方法 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|-------|-------|---------|------|-------|
| 土地使用权 | 年限平均法 | 50 | | 2.00 |

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

13、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失

业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

15、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司具体确认收入的时点为：根据约定的交货方式，将货物交付给客户，取得客户签收的销售出库单的时候确认收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

16、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可

靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明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。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

18、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系

根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

19、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企

业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则。

(2) 会计估计变更

本公司无会计估计变更。

四、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 | 7 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15 |

1.1 税收优惠及批文

公司于 2016 年 10 月 20 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201632000326，有效期三年，并于 2017 年 4 月 18 日向所属税务机关备案。根据相关税法规定，公司 2017 年所得税税率为 15%。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目 | 2017.06.30 | 2016.12.31 |
|--------|---------------|---------------|
| 现金 | 757.31 | 189.01 |
| 银行存款 | 22,937,134.35 | 5,281,780.44 |
| 其他货币资金 | 5,400,000.00 | 6,600,000.00 |
| 合计 | 28,337,891.66 | 11,881,969.45 |

注：其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 种类 | 2017.06.30 | 2016.12.31 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 2,520,000.00 | |
| 合计 | 2,520,000.00 | 0 |

(2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

| 项目 | 2017.06.30 终止确认金额 | 2016.12.31 终止确认金额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 17,515,021.85 | 20,999,094.99 |
| 合计 | 17,515,021.85 | 20,999,094.99 |

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

| 类别 | 2017.06.30 | | | | 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 | 21,699,371.10 | 99.46 | 650,981.13 | 3.00 | 21,048,389.97 |
| 其中: 账龄组合 | 21,699,371.10 | 99.46 | 650,981.13 | 3.00 | 21,048,389.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 87,940.04 | 0.54 | 87,940.04 | 100.00 | |
| 合计 | 21,787,311.14 | 100.00 | 738,921.17 | 3.39 | 21,048,389.97 |

(续)

| 类别 | 2016.12.31 | | | | 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 | 16,230,320.48 | 99.46 | 486,909.61 | 3.00 | 15,743,410.87 |
| 其中: 账龄组合 | 16,230,320.48 | 99.46 | 486,909.61 | 3.00 | 15,743,410.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 87,940.04 | 0.54 | 87,940.04 | 100.00 | |
| 合计 | 16,318,260.52 | 100.00 | 574,849.65 | 3.52 | 15,743,410.87 |

A、信用风险特征组合中的账龄组合, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄 | 2017.06.30 | | | | 2016.12.31 | | | |
|----|------------|-----|------|-------|------------|-----|------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |

| | | | | | | | | |
|---------|---------------|--------|------------|------|---------------|--------|------------|------|
| 1 年以内 | 21,699,371.10 | 100.00 | 650,981.13 | 3.00 | 16,230,320.48 | 100.00 | 486,909.61 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | | | | | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | | | |
| 合计 | 21,699,371.10 | 100.00 | 650,981.13 | 3.00 | 16,230,320.48 | 100.00 | 486,909.61 | 3.00 |

B、期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| 应收账款（按单位） | 2017.06.30 | | | |
|------------|------------|-----------|--------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 江苏乐丰纸业有限公司 | 87,940.04 | 87,940.04 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 合计 | 87,940.04 | 87,940.04 | 100.00 | |

注：根据 2015 年 9 月 15 日江苏省泰州市高港区人民法院民事判决书（2015）泰高商初字第 00285 号关于“泰州永盛包装股份有限公司与江苏乐丰纸业有限公司、袁安文承揽合同纠纷一审民事判决书”判决被告江苏乐丰纸业有限公司应承担及时给付原告承揽款 87,940.04 元的民事责任，截止到 2016 年 12 月 31 日被告仍未向本公司支付该款项，且有迹象表明该款项已无法收回，对该款项全额计提坏账准备。

(2) 坏账准备

| 项目 | 2017.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2017.06.30 |
|----------|------------|------------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 应收账款坏账准备 | 574,849.65 | 164,071.52 | | | 738921.17 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止 2017 年 06 月 30 日止，应收账款期末余额前五名客户情况：

截至 2017 年 06 月 30 日止，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,453,034.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 253,591.03 元。

| 单位名称 | 是否关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收款年末余额合计数的比例（%） | 坏账准备 期末余额 |
|---------------|-------|------|--------------|-------|-------------------|--------------|
| 泰州统实企业有限公司 | 否 | 货款 | 2,623,511.72 | 1 年以内 | 12.04 | 78,705.35 |
| 镇江利民纸品包装有限公司 | 否 | 货款 | 1,758,172.18 | 1 年以内 | 8.07 | 52,745.16 |
| 江苏康力源健身器材有限公司 | 否 | 货款 | 1,705,344.16 | 1 年以内 | 7.83 | 51,160.32 |
| 扬州五丰冷食有限公司 | 否 | 货款 | 1,321,000.57 | 1 年以内 | 6.06 | 39,330.01 |
| 亚普汽车部件股份有限公司 | 否 | 货款 | 1,044,905.96 | 1 年以内 | 4.79 | 31,347.18 |

| | | | | | |
|----|--|--------------|--|-------|------------|
| 合计 | | 8,453,034.59 | | 38.79 | 253,591.03 |
|----|--|--------------|--|-------|------------|

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

| 类别 | 2017.06.30 | | | | |
|------------------------|------------------|---------------|-----------------|-------------|------------------|
| | 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 | 63,000.00 | 100.00 | 1,890.00 | 3.00 | 61,110.00 |
| 其中：账龄组合 | 63,000.00 | 100.00 | 1,890.00 | 3.00 | 61,110.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 63,000.00 | 100.00 | 1,890.00 | 3.00 | 61,110.00 |

(续)

| 类别 | 2016.12.31 | | | | |
|------------------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|-------------------|
| | 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 | 179,500.00 | 100.00 | 18,015.00 | 10.04 | 161,485.00 |
| 其中：账龄组合 | 179,500.00 | 100.00 | 18,015.00 | 10.04 | 161,485.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 179,500.00 | 100.00 | 18,015.00 | 10.04 | 161,485.00 |

A、信用风险特征组合中的账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2017.06.30 | | | | 2016.12.31 | | | |
|-----------|------------------|------------|-----------------|-------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 63,000.00 | 100 | 1,890.00 | 3.00 | 70,500.00 | 39.28 | 2,115.00 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | | | | 10.00 | 59,000.00 | 32.87 | 5,900.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | | | | 20.00 | 50,000.00 | 27.86 | 10,000.00 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | | | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | | | |
| 合计 | 63,000.00 | 100 | 1,890.00 | 3.00 | 179,500.00 | 100.00 | 18,015.00 | 10.04 |

(2) 坏账准备

| 项目 | 2017.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2017.06.30 |
|-----------|------------|------|-----------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 18,015.00 | | 16,125.00 | | 1,890.00 |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2017.06.30 | 2016.12.31 |
|------|------------|------------|
| 备用金 | 63,000.00 | 79,500.00 |
| | | 100,000.00 |
| 合计 | | 179,500.00 |

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司其他应收款金额较大单位披露：

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|------|--------|------|-----------|-------|----------------------|----------|
| 潘宝康 | 否 | 备用金 | 36,000.00 | 1 年以内 | 57.14 | 1,080.00 |
| 张勇 | 否 | 备用金 | 21,000.00 | 1 年以内 | 33.33 | 630.00 |
| 高国胜 | 否 | 备用金 | 3,000.00 | 1 年以内 | 4.76 | 90.00 |
| 秦西荣 | 否 | 备用金 | 3,000.00 | 1 年以内 | 4.76 | 90.00 |
| 合计 | | | 63,000.00 | | 100 | 1,890.00 |

5、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2017.06.30 | | |
|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 11,350,307.00 | | 11,350,307.00 |
| 辅助材料 | 481,003.75 | | 481,003.75 |
| 库存商品 | 924,271.52 | | 924,271.52 |
| 合计 | 12,755,582.27 | | 12,755,582.27 |

(续)

| 项目 | 2016.12.31 | | |
|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,048,827.60 | | 10,048,827.60 |
| 辅助材料 | 420,651.96 | | 420,651.96 |

| | | | |
|-----------|----------------------|--|----------------------|
| 库存商品 | 1,075,237.23 | | 1,075,237.23 |
| 合计 | 11,544,716.79 | | 11,544,716.79 |

6、其他流动资产

| 项目 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 待摊费用 | 431,953.31 | 431,953.31 |
| 合计 | 431,953.31 | 431,953.31 |

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

截至 2017 年 06 月 30 日，固定资产情况披露：

| 项目 | 房屋及建筑物 | 附属设施 | 机械设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1、年初余额 | 13,624,298.70 | 10,240,000.22 | 35,155,566.24 | 1,605,489.33 | 1,304,302.46 | 61,929,656.95 |
| 2、本期增加金额 | | | 179,487.19 | 205,128.21 | 38,888.89 | 423,504.29 |
| (1) 购置 | | | 179,487.19 | 205,128.21 | 38,888.89 | 423,504.29 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 其他 | | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 4、期末余额 | 13,624,298.70 | 10,240,000.22 | 35,335,053.42 | 1,810,617.54 | 1,343,191.35 | 62,353,161.23 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1、年初余额 | 5,297,938.01 | 4,889,725.36 | 20,525,702.31 | 1,241,215.57 | 1,010,515.13 | 32,965,096.38 |
| 2、本期增加金额 | 307,321.8 | 230,400.06 | 1,139,523.56 | 60,646.64 | 47,393.81 | 1,785,285.87 |
| (1) 计提 | 307,321.8 | 230,400.06 | 1,139,523.56 | 60,646.64 | 47,393.81 | 1,785,285.87 |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 4、期末余额 | 5,605,259.91 | 5,120,126.62 | 21,665,223.30 | 1,301,862.61 | 1,057,909.81 | 34,750,382.25 |
| 三、减值准备 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|--------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 1、年初余额 | | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 合并范围减少 | | | | | | |
| 4、年末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1、年初账面价值 | 8,326,360.69 | 5,350,274.86 | 14,629,863.93 | 364,273.76 | 293,787.33 | 28,964,560.57 |
| 2、年末账面价值 | 8,019,038.79 | 5,119,873.60 | 13,669,830.12 | 508,754.93 | 285,281.54 | 27,602,778.98 |

(2) 固定资产抵押情况:

本公司以名下的房屋建筑物作为抵押物与农商行科创园支行签订借款额度为 3,000.00 万元的流动资金循环借款合同、银行承兑额度为 2,000.00 万元的承兑合同，抵押期间为 2016 年 12 月 21 日至 2019 年 12 月 15 日。抵押房屋建筑物情况如下:

| 房产名称 | 房产编号 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面价值 |
|--------|------------------------|---------------|------------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 苏(2016)秦州不动产权第 0064041 | 10,943,288.70 | 246,224.05 | 5,796,738.05 |
| 合计 | | 10,943,288.70 | 246,224.05 | 5,796,738.05 |

(3) 已提完折旧继续使用固定资产情况

| 项目 | 2017.06.30 | | 2016.12.31 | |
|---------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 账面原值 | 账面价值 | 账面原值 | 账面价值 |
| 机械设备 | 10,252,875.02 | 1,025,287.52 | 10,252,875.02 | 1,025,287.52 |
| 运输设备 | 1,160,583.35 | 116,058.34 | 1,160,583.35 | 116,058.34 |
| 电子及其他设备 | 1,021,712.72 | 102,171.24 | 1,021,712.72 | 102,171.24 |
| 合计 | 12,435,171.09 | 1,243,517.10 | 12,435,171.09 | 1,243,517.10 |

(4) 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 |
|--------|--------------|------------|
| 机械制造车间 | 1,697,756.87 | 正在办理中 |
| 锅炉燃料库 | 585,641.62 | 正在办理中 |
| 合计 | 2,283,398.49 | |

8、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | ERP 系统 | 生产管理系统 | TOM 系统 | 合计 |
|------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 2,250,000.00 | 48,000.00 | 180,000.00 | 30,000.00 | 2,508,000.00 |
| 2、本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 股东投入增加 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4、年末余额 | 2,250,000.00 | 48,000.00 | 180,000.00 | 30,000.00 | 2,508,000.00 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1、年初余额 | 652,500.00 | 48,000.00 | 180,000.00 | 30,000.00 | 910,500.00 |
| 2、本年增加金额 | 22,500.00 | | | | 22,500.00 |
| (1) 计提 | 22,500.00 | | | | 22,500.00 |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4、年末余额 | 675,000.00 | 48,000.00 | 180,000.00 | 30,000.00 | 933,000.00 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4、年末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、年初账面价值 | 1,597,500.00 | | | | 1,597,500.00 |
| 2、期末账面价值 | 1,575,000.00 | | | | 1,575,000.00 |

(2) 土地使用权抵押情况详见附注五、37、所有权或使用权受到限制的资产。

| 无形资产名称 | 权证编号 | 账面原值 | 累计摊销 | 账面净值 |
|--------|------------------------|--------------|------------|--------------|
| 土地使用权 | 苏(2016)泰州不动产权第 0064041 | 2,250,000.00 | 675,000.00 | 1,575,000.00 |
| 合计 | | 2,250,000.00 | 675,000.00 | 1,575,000.00 |

9、长期待摊费用

| 项目 | 2017.01.01 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 2017.06.30 |
|-----------|-------------------|------|-----------|------|------------------|
| 老集体宿舍装修费用 | 14,165.27 | | 14,165.27 | | 0 |
| 房屋维修 | 130,716.67 | | 34,086.00 | | 96,630.67 |
| 合计 | 144,881.94 | | | | 96,630.67 |

10、递延所得税资产

| 项目 | 2016.12.31 | | 2016.12.31 | |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 185,202.79 | 740811.17 | 148,216.17 | 592,864.65 |
| 合计 | 185,202.79 | 740811.17 | 148,216.17 | 592,864.65 |

11、短期借款

(1) 短期借款分类：

| 借款类别 | 2017.06.30 | 2016.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

12、应付票据

| 种类 | 2017.06.30 | 2016.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 18,000,000.00 | 18,500,000.00 |
| 合计 | 18,000,000.00 | 18,500,000.00 |

注：期末无已到期未支付的应付票据。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 2017.06.30 | 2016.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 原材料款 | 13,369,327.47 | 7,491,147.00 |
| 辅助材料款 | 781,366.49 | 2,326,289.24 |
| 设备及工程款 | 282,660.00 | 641,818.00 |
| 运输费 | 200,665.10 | 71,716.00 |
| 中介服务费 | | 872,264.16 |
| 合计 | 14,634,019.06 | 11,403,234.40 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2017.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.06.30 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 1,796,720.00 | 5,158,486.75 | 6,123,706.75 | 831,500.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 458,162.65 | 458,162.65 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,796,720.00 | 5,616,649.40 | 6,581,869.40 | 831,500.00 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 2017.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.06.30 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,796,720.00 | 4,715,041.46 | 5,680,261.46 | 831,500.00 |
| 2、职工福利费 | | 183,448.89 | 183,448.89 | |
| 3、社会保险费 | | 213,444.14 | 213,444.14 | |
| 其中：医疗保险 | | 175,797.00 | 175,797.00 | |
| 工伤保险 | | 27,855.14 | 27,855.14 | |
| 生育保险 | | 9,792.00 | 9,792.00 | |
| 4、住房公积金 | | 38,760.00 | 38,760.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 7792.32 | 7792.32 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 1,796,720.00 | 5,158,486.75 | 6,123,706.75 | 831,500.00 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 2017.1.1 | 本年增加 | 本年减少 | 2017.06.30 |
|----------|----------|------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | | 442,677.78 | 442,677.78 | |
| 2、失业保险费 | | 15,484.87 | 15,484.87 | |
| 合计 | | 458,162.65 | 458,162.65 | |

15、应交税费

| 税项 | 2017.06.30 | 2016.12.31 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 11,233.07 | 1,048,655.70 |
| 企业所得税 | | |
| 个人所得税 | | 14,526.00 |
| 城市维护建设税 | | 73,426.91 |
| 教育费附加 | | 31,459.67 |
| 地方教育附加 | | 20,973.12 |
| 房产税 | | 32,034.03 |

| | | |
|-----------|-----------|--------------|
| 土地使用税 | | 62,948.75 |
| 印花税、垃圾使用费 | | 6,871.80 |
| 合计 | 11,233.07 | 1,290,895.98 |

16、应付利息

| 项目 | 2017.06.30 | 2016.12.31 |
|--------|------------|------------|
| 短期借款利息 | | |
| 合计 | | |

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2017.06.30 | 2016.12.31 |
|------|------------|------------|
| 暂借款 | | |
| 保证金 | 200,000.00 | 208,650.00 |
| 社保 | 20,092.78 | 81,745.14 |
| 员工基金 | 199,108.15 | 232,750.13 |
| 合计 | 419,200.93 | 523,145.27 |

(2) 其他应付款按账龄列示

| 项目 | 2017.06.30 | 2016.12.31 |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 213,550.93 | 395,607.14 |
| 1-2 年 | 200,000.00 | 71,534.00 |
| 2-3 年 | | 40,696.13 |
| 3-4 年 | 5,650.00 | 5,485.00 |
| 合计 | 419,200.93 | 513,322.27 |

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款

截止 2017 年 06 月 31 日账龄超过 1 年的大额其他应付款：

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|------------|-----------|
| 苏州超峰货运有限公司 | 50,000.00 | 未结算 |
| 扬州华荣再生资源有限公司 | 150,000.00 | 未结算 |
| | | 未结算 |
| | | 未结算 |
| 合计 | 200,000.00 | 未结算 |

18、股本

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增减 | | | | | 2017.06.30 |
|------|---------------|------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 34,500,000.00 | | | | | | 34,500,000.00 |

注：报告期内股本没有发生变动详见本附注一、企业基本情况部分。

19、资本公积

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.06.30 |
|---------|------------|------|------|------------|
| 所有者投入溢价 | 380,143.29 | | | 380,143.29 |
| 合计 | 380,143.29 | | | 380,143.29 |

注：报告期内资本公积没有变动详见本附注一、企业基本情况部分。

20、盈余公积

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.06.30 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 192,703.93 | | | 192,703.93 |
| 合计 | 192,703.93 | | | 192,703.93 |

21、未分配利润

| 项目 | 2017.06.30 | 2016.12.31 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,734,335.39 | 2,643,540.92 |
| 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 | | 2,643,540.92 |
| 加：本期净利润 | 3,594,834.20 | 4,391,201.07 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 192,703.93 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备金 | | |
| 应付利润 | | 1,892,776.34 |
| 所有者权益内部结转 | | 3,214,926.33 |
| 其他 | | |
| 期末未分配利润 | 5,329,169.59 | 1,734,335.39 |

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和成本列示如下：

| | | | | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 其他业务 | 2,169,905.60 | 1,379,388.88 | 1,233,498.79 | 466,712.24 |
| 合计 | 85,019,704.85 | 68,082,671.35 | 73,583,797.73 | 62,355,965.47 |

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | | 2016 年 1-6 月 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 纸板 | 30,416,682.77 | 24,928,794.50 | 26,588,700.37 | 22,773,575.47 |
| 纸箱 | 52,433,116.48 | 41,774,487.97 | 45,761,598.57 | 39,115,677.76 |
| 合计 | 82,849,799.25 | 66,703,282.47 | 72,350,298.94 | 61,889,253.23 |

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | | 2016 年 1-6 月 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 华东地区 | 82,849,799.25 | 66,703,282.47 | 72,350,298.94 | 61,889,253.23 |
| 合计 | 82,849,799.25 | 66,703,282.47 | 72,350,298.94 | 61,889,253.23 |

23、税金及附加

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 151,795.89 | 120,555.02 |
| 教育费附加 | 65,055.38 | 51,666.44 |
| 地方教育费附加 | 43,370.26 | 34,444.28 |
| 房产税 | 32034.03 | |
| 城镇土地使用税 | 62,948.75 | |
| 印花税 | 17,518.2 | |
| 合计 | 373,722.51 | 206,665.74 |

“根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自2016年5月1日开始在本科目列示”。

24、销售费用

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 22,968.50 | 85,354.00 |
| 邮电费 | | 200.00 |
| 业务招待费 | 28,943.5 | 27,716.00 |
| 办公费 | | 5,200.00 |
| 工资 | 1,040,816.00 | 969,768.00 |

泰州永盛包装股份有限公司
2017 半年度报告

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 社保公积金 | 86,309.64 | 176,708.12 |
| 运杂费 | 3,071,938.9 | 1,632,901.09 |
| 其他 | 2,944.09 | 3,479.03 |
| 折旧 | 16,638.18 | 16,638.18 |
| 装卸费 | 268,800.00 | 268,633.4 |
| 合计 | 4,539,358.81 | 3,186,597.82 |

25、管理费用

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 办公费 | 4,551.00 | 22,264.56 |
| 保安费 | 57,938.57 | 113,040.00 |
| 保险费 | 5,860.25 | 464.86 |
| 差旅费 | 96,319.78 | 105,615.00 |
| 印花税、房产税、城镇土地使用税 | | 207,885.28 |
| 环保费 | | |
| 中介服务费 | 334,110.61 | 688,517.69 |
| 福利费、职工教育经费、工会经费 | 260,773.21 | 339,858.21 |
| 工资 | 401,886.00 | 1,1335,512.45 |
| 社保公积金 | 109,358.21 | 193,353.47 |
| 邮电费 | 17,740.47 | 20,461.14 |
| 业务招待费 | 440,513.00 | 347,408.00 |
| 垃圾处理费 | 960.00 | 1,110.00 |
| 汽车费用 | 36,438.46 | 23,203.53 |
| 修理费 | 86,726.06 | 387,328.40 |
| 折旧摊销 | 219,996.98 | 257,060.30 |
| 研究开发费用 | 5,454,798.40 | |
| 其他 | 147,407.32 | 80,236.62 |
| 合计 | 7,675,378.32 | 3,921,319.51 |

26、财务费用

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息支出 | 517,468.06 | 587,653.06 |
| 减：利息收入 | 166,491.8 | 144,530.58 |
| 手续费 | 11,189.70 | 9,337.17 |
| 合计 | 362,165.96 | 452,459.65 |

27、资产减值损失

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 坏账损失 | 147,946.52 | 60,488.47 |
| 合计 | 147,946.52 | 60,488.47 |

28、营业外收入

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-------------------|-------------------|------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | |
| 政府补助 | 370,000.00 | 60,000.00 |
| 因债权人原因确实无法支付的应付款项 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 370,000.00 | 60,000.00 |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----------|-------------------|------------------|--------------|
| 与收益相关 | 科技创新券补贴 | 110,000.00 | 60,000.00 |
| | 经济转型升级奖 | 50,000.00 | |
| | 挂牌新三板奖 | 210,000.00 | |
| 合计 | 370,000.00 | 60,000.00 | |

29、营业外支出

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-------------|------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 124,722.13 |
| 其中：固定资产处置损失 | | 124,722.13 |
| 其他-滞纳金 | 66,913.38 | 13.41 |
| 红十字会捐款 | | |
| 合计 | 66,913.38 | 124,735.54 |

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 当期所得税 | 584700.42 | 886,525.00 |
| 递延所得税 | -36,986.62 | -15,122.12 |
| 合计 | 547,713.80 | 871,403.78 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|------------------|--------------|--------------|
| 利润总额 | 4,142,548.00 | 3,335,565.53 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 584700.42 | 833,891.38 |
| 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 | -36986.62 | 37,512.40 |
| 研发支出加计扣除的影响 | | |
| 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 | 547,713.80 | 871,403.78 |

31、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 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----------|--------------------|---------------------|
| 政府补贴 | 370,000.00 | 60,000.00 |
| 存款利息收入 | 166,491.80 | 144,530.58 |
| 收回的票据保证金 | 6,600,000.00 | 3,600,000.00 |
| 其他 | -7,277,878.27 | 29,413.41 |
| 合计 | -141,386.47 | 3,833,943.99 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 销售费用、管理费用的付现 | 872,671.96 | 3,820,754.11 |
| 财务费用中手续费 | 11,189.70 | 9,337.17 |
| 营业外支出 | 66,913.38 | 13.41 |
| 支付的票据保证金 | 5,400,000.00 | 5,100,000.00 |
| 其他 | -1,644,558.07 | 503,812.22 |
| 合计 | 4,706,216.97 | 9,433,916.91 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|-------------------|
| 非关联方资金拆入 | | |
| 收到关联方归还借款 | | 350,000.00 |
| 合计 | | 350,000.00 |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|-------------------|
| 非关联方资金拆出 | | |
| 关联方资金拆出 | | 350,000.00 |
| 合计 | | 350,000.00 |

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 关联方资金拆入 | | |
| 合计 | | |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 关联方资金拆出 | | 7,300,000.00 |
| 非关联方资金拆出 | | |
| 合计 | | 7,300,000.00 |

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 3,594,834.2 | 2,464,161.75 |
| 加：资产减值准备 | 154,434.02 | 60,488.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,785,285.87 | 1,692,417.48 |
| 无形资产摊销 | 22,500.00 | 22,500.00 |
| 长期待摊费用摊销 | -67,132.26 | 119,091.63 |
| 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） | 66,913.38 | 124,722.1 |
| 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） | 517,468.06 | 587,653.06 |
| 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） | -36,986.62 | -15,122.12 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,210,865.48 | -2,743,586.2 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -7,390,885.46 | 5,541,818.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -509,277.07 | -8,354,731.30 |
| 其他 | 139,854.64 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,933,856.72 | -500,586.16 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 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 | 28,337,891.66 | 23,638,939.47 |
| 减：现金的期初余额 | 11,881,969.45 | 26,409,398.19 |
| 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 | 16,455,922.21 | -2,770,458.72 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 28,337,891.66 | 23,638,939.47 |
| 其中：库存现金 | 757.31 | 4,932.56 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 22,937,134.35 | 23,634,006.91 |
| 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 | 28,337,891.66 | 23,638,939.47 |
| 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 | | |

33、所有权或使用权受到限制的资产

截至 2017 年 06 月 30 日受限的资产情况

| 项目 | 账面价值 | 受限原因 |
|--------|---------------|------------|
| 其他货币资金 | 5,400,000.00 | 应付票据保证金 |
| 固定资产 | 5,796,738.05 | 银行承兑汇票承兑抵押 |
| 无形资产 | 1,575,000.00 | 银行承兑汇票承兑抵押 |
| 合计 | 12,832,835.82 | |

六、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司由胡桢云实际控制，具体情况如下：

| 关联方名称 | 性质 | 与本公司、第一大股东关系 | 控股比例（%） | 表决权比例（%） |
|-----------|-----|--------------|--------------|--------------|
| 胡桢云 | 自然人 | 控制人 | 60.00 | 60.00 |
| 合计 | | | 60.00 | 60.00 |

2、本公司的子公司情况：无。

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 | 变动事项 |
|-------------------|---|------|
| 杨本纯 | 董事、总经理 | |
| 杨坚 | 董事 | |
| 赵莉娜 | 董事 | |
| 徐彩平 | 董事会秘书、财务负责人 | |
| 恽小燕 | 职工监事 | |
| 孟国生 | 监事 | |
| 扬州永润贸易有限公司 | 公司股东胡桢云持有扬州永润 80%的股权，并担任执行董事兼法定代表人职务；公司股东蒋永庆持有扬州永润 20%的股权，并担任监事职务。 | |
| 安徽兆隆纸业有限公司 | 董事杨坚之子李洋持有安徽兆隆 38%的股权，并担任法定代表人。报告期内股东胡桢云曾担任安徽兆隆的法定代表人。 | |
| 天长市兆和再生资源回收有限公司 | 董事杨坚之子李洋持有天长兆和 30%的股权。 | |
| 扬州五一和冠食品有限公司 | 报告期内杨本悦曾担任公司的董事长，杨本悦的姐夫李昌力持有五一和冠 50%的股权，并担任法定代表人、执行董事兼总经理职务。 | |
| 扬州德盛工艺品有限公司 | 股东蒋永庆之子蒋立担任扬州德盛的董事长兼法定代表人，蒋永庆之妻杨本梅担任扬州德盛的董事兼总经理。 | |
| 扬州市广陵区运河村小额贷款有限公司 | 股东胡桢云持有扬州运河小贷 2%的股权，并担任董事职务；董事杨坚持有扬州运河小贷 2%的股权，并担任董事长兼法定代表人。 | |
| 江苏鸿运资产管理有限责任公司 | 股东李晓萍担任江苏鸿运资产管理有限责任公司法定代表人、股东，持有 9%的股权。 | |
| 国丞财富（上海）资产管理有限公司 | 公司股东李晓萍的配偶韦健持有国丞财富 59%的股权。 | |
| 上海首坦金融信息服务有限公司 | 公司股东李晓萍的配偶韦健的父亲韦福华持有上海首坦 60%的股权，并担任执行董事兼法定代表人职务。 | |
| 中润国盈投资（集团）有限公司 | 公司股东李晓萍的配偶韦健的父亲韦福华持有中润国盈 100%的股权，并担任执行董事兼法定代表人职务；公司监事孟国生担任中润国盈监事职务。 | |

| | |
|--------------------|--|
| 江苏成安股权投资基金管理有限公司 | 公司股东李晓萍的配偶韦健的父亲韦福华持有江苏成安 69% 的股权。 |
| 上海轲熵资产管理有限公司 | 公司股东李晓萍担任上海轲熵法定代表人兼执行董事职务，国丞财富持有上海轲熵 100% 股权。 |
| 南京安成汽车销售有限公司 | 公司股东李晓萍担任南京安成执行董事职务，中润国盈持有南京安成 51% 股权。 |
| 江苏中润国盈资产管理有限公司 | 公司股东李晓萍担任江苏中润法定代表人兼执行董事职务，中润国盈持有江苏中润 65% 股权。 |
| 上海顶韵投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司监事孟国生持有上海顶韵 2% 出资额，公司股东李晓萍的配偶韦健持有上海顶韵 98% 出资额。 |
| 上海企卉投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司监事孟国生持有上海企卉 2% 出资额，公司股东李晓萍的配偶韦健持有上海企卉 98% 出资额。 |
| 上海了润投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司监事孟国生持有上海了润 2% 出资额，公司股东李晓萍的配偶韦健持有上海了润 98% 出资额。 |
| 上海韧添投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司监事孟国生持有上海韧添 2% 出资额，公司股东李晓萍的配偶韦健持有上海韧添 98% 出资额。 |
| 上海润丞投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司监事孟国生持有上海润丞 2% 出资额，公司股东李晓萍的配偶韦健持有上海润丞 98% 出资额。 |
| 上海涨廷投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司监事孟国生持有上海涨廷 2% 出资额，公司股东李晓萍的配偶韦健持有上海涨廷 98% 出资额。 |
| 上海丞祥投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司监事孟国生持有上海丞祥 2% 出资额，公司股东李晓萍的配偶韦健持有上海丞祥 98% 出资额。 |
| 上海莘如投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司监事孟国生持有上海莘如 2% 出资额，公司股东李晓萍的配偶韦健持有上海莘如 98% 出资额。 |
| 上海昶显投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司监事孟国生持有上海昶显 2% 出资额，公司股东李晓萍的配偶韦健持有上海昶显 98% 出资额。 |
| 上海恒授投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司监事孟国生持有上海恒授 2% 出资额，公司股东李晓萍的配偶韦健持有上海恒授 98% 出资额。 |
| 扬州星晨置业有限公司 | 公司股东胡楨云及公司董事杨坚各持有扬州星晨 21.91% 的股权。 |

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

无

② 出售商品/提供劳务情况

无

（2）关联方担保情况

无。

(3) 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

无

向关联方拆出资金

无

(4) 关键管理人员报酬

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 |
|----------|-----------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 838078 | 1,886,620.42 |

5、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收款项

无

(2) 关联方应付款项

无

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|----|--------------|--------------|
|----|--------------|--------------|

泰州永盛包装股份有限公司
2017 半年度报告

| | | |
|--|------------|-------------|
| 非流动性资产处置损益 | 0 | -124,722.13 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 370,000.00 | 60,000.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益 | | |
| 处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入 | | |
| 除上述各项外的其他营业外支出 | -66,913.38 | -13.41 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 303,086.62 | -64,735.54 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 45,462.99 | -16,180.53 |
| 非经常性损益净额 | 257,623.63 | -48,555.01 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 257,623.63 | -48,555.01 |

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 | 8.05 | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 7.47 | 0.10 | 0.10 |

泰州永盛包装股份有限公司

2018 年 8 月 22 日