



万盛科技

NEEQ : 839284

苏州万盛塑胶科技股份有限公司
(Suzhou Vasun Plastic Technology Co.,Ltd)



半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司自 2016 年 10 月挂牌以来不断提升公司治理水平，凭借较好的市场影响力和经营业绩，2017 年、2018 年连续两年成功跻身于全国中小企业股份转让系统创新层，使得公司在资本市场的发展得到了进一步深化。



企业坚持转型升级，于 2018 年 4 月第一期投入日本乔森气动冲床 14 台，拥有 110T，200T，260T 冲压产线各一条，产品精度可以控制在 0.01mm 以内，公司力求高质量管控，以稳定、优质、高效的生产理念和品质控制系统，提供给客户各种定制化需求。目前主要产品为汽车零部件，电子通讯设备，办公用品等相关料件提供服务。



2018年4月11日公司召开第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》，2018年4月25日取得控股子公司营业执照（经营范围：塑料制品、五金制品、模具、塑料粒子研发、加工、制造、销售；塑胶原料、工程塑料、改性塑料、再生塑料、颜料批发与零售（危险化学品除外）），并于2018年5月开始运行生产。本次对外投资对公司未来的长期业绩和收益具有积极影响，有利于提高公司整体综合竞争实力，对公司经营起到积极作用。

2018 年 6 月 8 日，公司获得了母料收集装置和一种用于圆筒件内壁喷涂的设备 2 项发明专利。截至 2018 年 6 月，公司共取得 4 项发明专利，43 项实用新型专利。

2018 年 6 月 12 日披露 2017 年年度权益分派实施公告，以公司现有总股本 40,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.500000 元人民币现金，本次权益分派权益登记日为：2018 年 6 月 20 日，除权除息日为：2018 年 6 月 21 日。并已实施完毕。

2018 年 6 月 22 日公司召开第一届董事会第二十三次会议决议，审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，并提请股东大会审议。本次股票发行募集资金主要用于补充公司流动资金，提升公司的盈利能力和抗风险能力，确保公司经营目标和未来发展战略的实现。公司本次发行的价格为每股 4.50 元，发行股票数量不超过 330 万股（含），募集资金总额不超过人民币 1485 万元（含）。

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	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、万盛科技	指	苏州万盛塑胶科技股份有限公司
有限公司	指	苏州万盛塑胶科技有限公司
兰创	指	江苏兰创律师事务所
苏亚金诚	指	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
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公司
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《披露细则》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《苏州万盛塑胶科技股份有限公司章程》
本报告期、报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
万盛实业	指	苏州市万盛实业有限公司
红菱峰	指	苏州红菱峰投资咨询管理有限公司

声明与提示

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

公司负责人张阿土、主管会计工作负责人王菱及会计机构负责人（会计主管人员）王菱保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	苏州市吴中区越溪街道南官渡路9号董事会秘书办公室
备查文件	1、年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 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	苏州万盛塑胶科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Vasun Plastic Technology Co., Ltd
证券简称	万盛科技
证券代码	839284
法定代表人	张阿土
办公地址	苏州市吴中区越溪街道南官渡路 9 号 1-7 幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王菱
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-66558582
传真	0512-66558590
电子邮箱	wangling@vasun.cn
公司网址	http://www.vasun.cn/
联系地址及邮政编码	苏州市吴中区越溪街道南官渡路 9 号 1-7 幢，215100
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	苏州市吴中区越溪街道南官渡路 9 号董事会秘书办公室

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	2011 年 8 月 17 日
挂牌时间	2016 年 10 月 19 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	（C2928）橡胶、塑料制品业-塑料制品业-塑料零件制造业
主要产品与服务项目	塑料制品和模具产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	施小英
实际控制人及其一致行动人	施小英

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	913205005810361152	否
注册地址	苏州市吴中区越溪街道南官渡路9号1-7幢	否
注册资本（元）	40,000,000.00	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	56,480,223.66	67,149,164.14	-15.89%
毛利率	26.36%	25.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,919,284.55	7,572,918.87	-48.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,572,986.15	6,419,842.29	-44.34%
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）	4.72%	10.48%	-
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）	4.31%	8.88%	-
基本每股收益	0.10	0.19	-48.25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	135,143,082.59	140,685,766.35	-3.94%
负债总计	54,361,469.66	59,690,777.13	-8.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,914,273.77	80,994,989.22	-2.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.97	2.02	-2.48%
资产负债率（母公司）	39.16%	42.43%	-
资产负债率（合并）	40.23%	42.43%	-
流动比率	1.97	1.79	-
利息保障倍数	5.39	15.34	-

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	17,355,121.32	7,408,678.04	134.25%
应收账款周转率	1.00	1.33	-
存货周转率	1.35	2.05	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-3.94%	4.54%	-
营业收入增长率	-15.89%	10.47%	-
净利润增长率	-50.00%	23.73%	-

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	40,000,000	40,000,000.00	-
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

报告期内公司专注于塑料制品和模具产品的研发、生产和销售，其产品广泛应用于汽车配件、IT 网通、家电、清洁等领域。

采购方面，公司下设专门的采购科，原材料采取按单采购的模式。对于注塑产品原材料的采购，根据请购部门填写的物料采购单，由采购科制定采购计划，经询价确定供应商，并经主管领导审批后下单；对于模具产品的原材料，由采购科按市场部下达的订单，根据经客户确认的模具图纸，经过询价后确定供应商并经审批后下单。目前，公司已与多家供应商建立了长期稳定的合作关系。在交付货款方面，主要采取先验货后付款的方式。

生产方面，公司采取“以销定产”的生产模式。计划科根据销售订单制定生产计划，并将生产任务分配给生产部；同时，公司产品生产也会结合不同领域的客户以及同一领域的不同客户的要求进行。对于长期稳定的客户，公司可以根据情况提前安排生产。

销售方面，公司产品以直销为主，与客户直接签订长期框架合作协议，根据客户的订单要求，组织原材料采购和生产，内销时公司按照合同或协议规定将货物运送至客户指定地点，经对方签收后完成销售；外销时，公司采取“分送集报”的方式，日常由公司根据客户送货要求，分批将产品运至客户并交客户验收，月末集中进行报关，在完成产品报关时完成销售。在结算方式方面，因客户较稳定，违约风险较小，公司与客户约定的回款时间根据不同的行业需求一般在 30-135 天之间。

公司通过上述商业模式为客户提供服务，获取利润及现金流入。报告期内，公司商业模式较上年度没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年，公司紧紧围绕未来发展的五大战略体系，快速发展的路径和方向，不断强化技术创新、加强内部管理，努力克服市场低迷的影响，巩固老客户，挖掘新客户。

- 1、截至本报告期末，公司实现营业收入 56,480,223.66 元，同比下降 15.89%；营业成本 41,592,718.21 元，同比下降 16.61%；归属于挂牌公司股东的净利润 3,919,284.55 元，同比下降 48.25%。管理费用 4,356,172.35 元，同比增长 36.20%，主要为办公费支出比上年同期增长 136.21%（控股子公司成立后的开办费支出及中信保保费支出增加所致）；劳务费（中介机构服务费）支出比上年同期增长 62%，管理人员薪资调整比上年同期增长 18.2%，研发支出投入比上年同期增长 10.73%；财务费用 1,503,301.61 元，同比增长 30.07%，主要为利息支出比上年同期增长 74.72%，今年上半年增加了两笔融资租赁及保理利息；营业收入下降的原因主要是受市场环境影响，客户调整订单造成相应的影响；净利润下降的原因主要是公司在 4 月投资成立控股子公司，5 月份成立了五金车间，相应期间费用增加以及上半年的政府补贴收入（2017 年上半年收到三板挂牌补贴）减少 70.51%所致。
- 2、公司总资产 135,143,082.59 元，较上年度末下降 3.94%；归属于挂牌公司的净资产 78,914,273.77 元，较上年度末下降 2.57%，是公司减少短期借款 606.09 万，并于 6 月份进行了权益分派所致；经营活动产生的现金流量净额为 17,355,121.32 元，较上年度增加 134.35%，主要是销售回款收

到的现金增加。

- 3、公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，锐意进取、奋力拼搏，强化研发投入，提高专业技术水平，在市场开拓、科技研发、创新发展、风险管控以及内部管理等各方面取得了很大的进步，使得公司在行业内竞争力进一步增强，市场竞争优势也得到进一步稳固。理性选择优质客户，有效把控风险，合理进行资源配置，公司稳步进入新的战略布局阶段。
- 4、公司在研发方面取得了突破。报告期内取得母料收集装置和一种用于圆筒件内壁喷涂的设备 2 项发明专利。
- 5、企业坚持转型升级，于 2018 年 4 月第一期投入日本乔森气动冲床 14 台，拥有 110T，200T，260T 冲压产线各一条，产品精度可以控制在 0.01mm 以内，公司力求高质量管控，高级技术人员均有 10 年以上相关行业工作经验，以稳定，优质，高效的生产理念和品质控制系统，提供给客户各种定制化需求。目前主要产品为汽车零部件，电子通讯设备，办公用品等相关料件提供生产服务。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

施小英女士直接持有公司 50.615%的股份，并通过持有红菱峰 65.429%的出资额间接控制公司 17.50%的表决权，合计能够控制股东大会中 68.115%的表决权。因此，能够通过股东大会对公司经营决策产生重大影响并对公司实施控制。若其利用对公司的控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及其他股东造成不利影响。

应对措施：公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

2、客户集中度较高的风险

报告期内，公司对前 5 大客户营业收入占比为 87.56%，占比相对较高；截至报告期末，公司对 Pegatron Corporation(和硕联合科技股份有限公司)的销售占当期营业收入的比重为 31.99%，单一客户销售比重较上年同期的 49.75%下降了 17.76%。上述局面的形成一方面是由于公司核心客户存在严格的供应商资质认定及基于长期合作而形成的稳定供应链关系，另一方面是公司作为快速发展的中小企业，通过专注服务核心客户，能够形成区别于其他竞争对手的客户资源优势，有利于公司现阶段的发展。若下游行业需求改变或主要客户的经营情况发生变动，将会对公司的正常生产经营和盈利情况产生不利影响。

应对措施：公司将在保持老客户的基础上，借助品牌效应和技术优势，积极开拓新客户，降低前五大客户在公司业务中所占比重。

3、应收账款金额较大的风险

报告期末，公司应收账款净额为 4,178.98 万元，应收账款净额占资产总额的比重为 30.92%；截

至报告期末，公司应收 Pegatron Corporation(和硕联合科技股份有限公司)的应收账款余额为 1755.97 万元，占应收账款总额的比重为 41.09%。因此，公司应收账款在资产总额中的占比较高且单一客户应收账款余额较大。若主要客户应收账款不能按期或无法回收而发生坏账，将对公司的经营业绩和生产经营产生不利影响。

应对措施：公司加强应收账款的管理，缩短销售货款的回款周期，专人负责应收账款的管理和催收，并将应收账款回款情况纳入销售人员的业绩考核范围，降低应收账款收账风险，缩短资金周转周期，提高资金周转效率。

4、外销比例较高的风险

报告期内，公司外销业务占营业收入的比例为 45.48%，与去年同期的外销业务占营业收入比例的 60.45%下降了 14.97%。公司出口业务主要以美元进行结算，汇兑损益对公司经营业绩造成一定的影响。未来，若汇率出现大幅波动，将给公司生产经营以及出口产品的竞争力带来一定的影响，进而对公司的生产经营造成一定影响。报告期内，公司外销产品按规定执行“免、抵、退”政策，出口产品主要执行 17%和 13%的退税率，出口退税金额占当期净利润的比重相对较高，对公司业绩构成一定影响。未来，若国家出口退税政策出现变化，降低本行业的出口退税率，如公司不能采取有效应对措施，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：积极开拓新客户，降低出口客户在公司业务中所占比重，减弱税收优惠政策变化风险对公司盈利的影响幅度。加强对出口产品的销售价格管理，同时关注外汇汇率变动，以减少汇率风险。

四、 企业社会责任

作为一个民营企业，第一要义是搞好生产，创造市场效益，争取为社会多纳税，实现它对社会的经济责任。同时，企业必须承担相应的社会责任，它都要既为投资者着想，也要为它所存在的国家、社区和消费者着想，更要为它企业内部的职工着想。只有综合考虑了各方面的利益，才算得上是一个合格的、负责任的企业。

1、保持自身的可持续发展，为股东创造最大价值。

2、加大环保技术的研发投入力度，清洁生产、减少污染、保护环境，着力开发利用可再生资源。

3、尊重员工权益，推进民主管理，努力为员工创造良好的工作氛围和发展环境，杜绝在用工与职业方面的差别歧视

4、不断加大安全生产投入和经常性维护管理。结合本企业生产经营的特点，建立健全安全生产方面的规章制度、操作规范和应急预案，杜绝安全事故的发生。

5、重视产学研用结合。通过进一步与行业相关的科研机构、大专院校建立“产学研”合作等方式，同精密模具领域的技术专家、学者进行有效的技术研发与合作，企业获得持续创新的能力。同时促进应用型人才的培养，确保企业发展中亟需人才不断得到补充。

6、2017 年 12 月成为苏州市吴中区慈善总会会员，积极投身社会扶贫和公益慈善活动。

今后公司将进一步贯彻落实中央的方针政策，积极学习行业的好做法好经验，探索履行社会责任的新途径和有效方式，在推进业务稳健快速发展的同时，在强化企业的意识，不断提升企业社会理念，为社会和谐发展做出新的贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在普通股股票发行事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(七)
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,200,000.00	990,000.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	3,443,143.78	2,869,286.45

备注：公司于 2017 年 12 月 5 日召开第一董事会第十八次会议，审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》（公告编号：2017-072），并同时披露关于预计 2018 年度日常性关联交易公告。（公告编号：2017-074）

1、厂房租赁：2015 年 12 月 20 日与苏州市万盛实业有限公司签订的《厂房租赁协议书》（租赁期限 8 年，自 2016 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）中约定房屋租金每年按市场价格进行调整，调整幅度

双方协调后确认。现经过重新询价，房屋租金由原来的每平米 17 元调整为每平米 18 元，2018 年起租赁面积仍为 15181.41 平米，每平米 18 元，每年租赁费 3,279,184.56 元（未税），租赁费用每年分两次支付，每年 12 月 30 日前支付下一年度上半年（6 个月）房租，每年 6 月 30 日前支付下半年（6 个月）房租。其他条款仍依据原《厂房租赁协议书》执行。2018 年预计房租含税金额为 3,443,143.78 元。

2、电费：因租赁万盛实业厂房，电费由万盛实业先行支付，故 2018 年预计支付万盛实业电费 120 万元。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
苏州市万盛实业有限公司、苏州红菱峰投资咨询管理有限公司、张阿土、施小英夫妇、胡水根	远东宏信融资租赁有限公司融资租赁业务担保	4,600,000.00	是	2018-3-14	2018-002

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：

为适应公司的经营与发展，拓宽融资渠道，优化财务结构，根据公司经营发展所需，公司拟与远东宏信融资租赁有限公司开展融资租赁业务，融资金额不超过人民币 1200 万元，融资期限为三年。本次借款担保如下：关联方苏州市万盛实业有限公司、苏州红菱峰投资咨询管理有限公司和公司的控股股东、实际控制人施小英及其配偶公司董事长、总经理张阿土夫妇及公司及公司股东拟为公司开展融资租赁业务提供最高额保证担保。具体保证金额、保证范围、保证期限以正式签署的保证合同为准。上述关联交易是关联方与公司的真实意思表示，关联方提供担保不收取费用，没有损害公司和其他股东利益的情形。

2018 年 4 月 8 日与远东宏信融资租赁有限公司签订售后回租赁合同，合同金额为 460 万元，关联方苏州市万盛实业有限公司、苏州红菱峰投资咨询管理有限公司和公司的控股股东、实际控制人施小英及其配偶公司董事长、总经理张阿土夫妇及公司股东胡水根为公司开展融资租赁业务提供保证担保，担保金额分别为 460 万元。

（三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司于 2018 年 4 月 11 日召开第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于对外投资设立控股子公司扬州万盛新材料科技有限公司的议案》，并披露对外投资公告(设立控股子公司)：本公司拟与吴奎震共同出资设立控股子公司扬州万盛新材料科技有限公司，注册地为扬州市柳堡镇王通河村陈林组，注册资本为人民币 5,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 3,000,000.00 元，占注册资本的 60.00%，吴奎震出资人民币 2,000,000.00 元，占注册资本的 40%。经营范围：研发、生产、加工、销售：五金制品、塑料制品、模具、塑料粒子、道路普通货物运输、自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）。本次投资设立的子公司名称、住所、经营范围等均以工商行政管理部门核准的内容为准。

2018 年 4 月 25 日，控股子公司“扬州亿盛科技有限公司”已完成工商登记手续,并取得了由宝应县市场监督管理局核发的营业执照。

名称：扬州亿盛科技有限公司
统一社会信用代码：91321023MA1WEQNNXF
类型：有限责任公司
住所：宝应县柳堡镇工业集中区双宝路
法定代表人：张阿土
注册资本：500 万元整
成立时间：2018 年 04 月 25 日

营业期限：2018 年 04 月 25 日至 2048 年 04 月 24 日

经营范围：塑料制品、五金制品、模具、塑料粒子研发、加工、制造、销售；塑胶原料、工程塑料、改性塑料、再生塑料、颜料批发与零售（危险化学品除外）；自营和代理各类商品的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外。（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）

本次对外投资是从公司未来发展战略的角度出发作出的慎重决策，有利于提升公司未来整体业绩水平，打造产品延伸链条，推动本公司注塑新材料的市场推广和优化盈利模式具有战略意义，对于公司持续发展经营能力具有重要作用。

（四） 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》和《全体董监高规范并减少关联交易的承诺函》等相关承诺函，在报告期均严格履行了上述承诺，未有违背的情况。

（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
固定资产(机器设备)	抵押	8,177,621.63	6.05%	华夏贷款抵押
应收账款	质押	9,650,840.80	7.14%	民生银行保理质押
总计	-	17,828,462.43	13.19%	-

（六） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-6-21	1.50	-	-

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

(七) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018-6-22	—	4.50	3,300,000.00	14,850,000.00	补充流动资金

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	5,900,833	14.75%	21,896,333	27,797,166	69.49%
	其中：控股股东、实际控制人			13,497,333	13,497,333	33.74%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	34,099,167	85.25%	-21,896,333	12,202,834	30.51%
	其中：控股股东、实际控制人	20,246,000	50.62%	-13,497,333	6,748,667	16.87%
	董事、监事、高管	787,500	1.97%		787,500	1.97%
	核心员工					
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数		50				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	施小英	20,246,000	-	20,246,000	50.615%	6,748,667	13,497,333
2	胡水根	8,399,000	-	8,399,000	20.9975%	-	-
3	苏州红菱峰投资咨询管理有限公司	7,000,000	-	7,000,000	17.50%	4,666,667	2,333,333
4	崔岱	1,217,500	-147,000	1,070,500	2.6763%	-	-
5	苏州国发科技小额贷款有限公司	1,000,000	-	1,000,000	2.50%	-	-
合计		37,862,500	-147,000	37,715,500	94.2888%	11,415,334	15,830,666

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司实际控制人为施小英，施小英女士直接持有万盛科技 50.615%的股份，同时还持有苏州红菱峰投资咨询管理有限公司 65.429%的出资额，并担任红菱峰执行董事兼总经理，合计能够控制股份公司股东大会中 68.115%的表决权，能够通过股东大会对公司经营决策产生重大影响并且对公司实施绝对控制。

除上述关系外，前五名或持股 10%及以上股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东、实际控制人为施小英女士，1950年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，小学学历。1964年8月至1976年1月，于泅泾公社六大队五队务农；1976年2月至1985年12月，任吴县油毡厂职工；1986年1月至1992年6月，任蠡口电器厂职工；1992年7月至2000年1月，为自由职业者；2000年5月至2011年10月，任吴县市塑钢门窗有限公司监事；2011年11月至2013年12月，任有限公司执行董事兼经理；2011年11月至2015年12月，任苏州市万盛实业有限公司执行董事；2015年6月至2015年11月，任有限公司执行董事兼经理；2015年11月至2017年7月，任股份公司董事长兼总经理；2017年8月起不在公司担任任何职务。

截止2018年6月30日，施小英女士直接持有万盛科技50.615%的股份，同时还持有苏州红菱峰投资咨询管理有限公司65.429%的出资额，并担任红菱峰执行董事兼总经理，合计能够控制股份公司股东大会中68.115%的表决权，能够通过股东大会对公司经营决策产生重大影响并且对公司实施绝对控制。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

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
张阿土	董事长、总经理	男	1950-10-14	本科	2017.8.15-2018.11.7	是
严隽莱	董事	男	1959-10-02	大专	2015.11.8-2018.11.7	是
袁鹏	董事	男	1971-01-23	大专	2017.8.15-2018.11.7	是
陆建珍	董事	女	1970-02-22	初中	2015.11.8-2018.11.7	是
蒋序平	董事	男	1975-06-02	高中	2015.11.8-2018.11.7	是
杨海宁	董事	男	1978-10-26	硕士	2015.11.15-2018.11.7	否
姚志刚	董事	男	1982-07-10	大专	2015.11.8-2018.11.7	是
江军民	监事会主席	男	1971-07-25	高中	2017.9.21-2018.11.7	是
张云	监事	女	1987-01-10	高中	2017.9.21-2018.11.7	是
刘进	职工监事	男	1988-02-08	中专	2015.11.8-2018.11.7	是
王菱	财务负责人、董事会秘书	女	1973-07-26	大专	2015.11.8-2018.11.7	是
董事会人数:						7
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:

公司董事长、总经理张阿土先生与公司实际控制人施小英女士系夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
张阿土	董事长、总经理	0	0	0		0
严隽莱	董事	0	0	0		0
袁鹏	董事	0	0	0		0
陆建珍	董事	787,500	0	787,500	1.9688%	0
蒋序平	董事	0	0	0		0
杨海宁	董事	0	0	0		0
姚志刚	董事	0	0	0		0
江军民	监事会主席	0	0	0		0
张云	监事	0	0	0		0
刘进	职工监事	0	0	0		0

王菱	财务负责人、董事会秘书	0	0	0		0
合计	-	787,500	0	787,500	1.9688%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	21	23
生产人员	254	209
销售人员	8	11
技术人员	46	53
财务人员	4	7
员工总计	333	303

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	8	15
专科	29	44
专科以下	296	244
员工总计	333	303

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策情况

报告期内，公司实施劳动合同制，以《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件为指导，与所有员工签订《劳动合同》，向员工足额支付薪酬、为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

2、培训情况

报告期内，公司人力资源部根据企业发展战略，将培训的目标与企业发展战略紧密结合，设立了全年的培训计划，实施全员培训。通过培训提升人员的综合素质，增强企业的竞争力和持续发展能力。

3、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

(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

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	5,268,680.48	4,707,220.10
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	五、2	41,789,754.60	71,797,410.03
预付款项	五、3	7,811,634.43	940,681.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	2,584,018.26	3,134,909.64
买入返售金融资产			
存货	五、5	37,536,295.74	24,313,613.12
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	五、6	1,958,431.65	1,323,812.34
流动资产合计		96,948,815.16	106,217,646.91
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	五、7	37,230,902.84	28,001,017.55
在建工程	五、8	168,205.14	2,351,709.40
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、9	40,342.12	24,946.72
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	五、10	554,613.32	600,425.02
递延所得税资产	五、11	200,204.01	273,216.55
其他非流动资产	五、12	0	3,216,804.20
非流动资产合计		38,194,267.43	34,468,119.44
资产总计		135,143,082.59	140,685,766.35
流动负债：			
短期借款	五、13	27,476,758.00	33,525,794.00
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	五、14	19,302,242.56	20,135,526.00
预收款项	五、15	100,750.00	553,619.20
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	1,637,785.23	2,361,969.17
应交税费	五、17	84,124.77	1,319,471.23
其他应付款	五、18	700,609.15	218,110.28
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	五、19	0	1,220,756.42
其他流动负债		0	0
流动负债合计		49,302,269.71	59,335,246.30
非流动负债：			
长期借款	五、20	3,686,994.24	
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款	五、21	1,372,205.71	355,530.83
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
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		5,059,199.95	355,530.83
负债合计		54,361,469.66	59,690,777.13
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、22	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、23	12,066,531.99	12,066,531.99
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、24	3,392,845.73	3,392,845.73
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、25	23,454,896.05	25,535,611.50
归属于母公司所有者权益合计		78,914,273.77	80,994,989.22
少数股东权益		1,867,339.16	0
所有者权益合计		80,781,612.93	80,994,989.22
负债和所有者权益总计		135,143,082.59	140,685,766.35

法定代表人：张阿土

主管会计工作负责人：王菱

会计机构负责人：王菱

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,260,688.32	4,707,220.10
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	十一、1	38,548,937.10	71,797,410.03
预付款项		6,577,351.02	940,681.68
其他应收款	十一、2	3,559,776.98	3,134,909.64
存货		34,897,287.22	24,313,613.12
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		1,573,871.21	1,323,812.34
流动资产合计		90,417,911.85	106,217,646.91
非流动资产：			
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	十一、3	3,000,000.00	
投资性房地产		0	0
固定资产		35,679,093.15	28,001,017.55
在建工程		168,205.14	2,351,709.40

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		40,342.12	24,946.72
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		554,613.32	600,425.02
递延所得税资产		183,315.95	273,216.55
其他非流动资产		0	3,216,804.20
非流动资产合计		39,625,569.68	34,468,119.44
资产总计		130,043,481.53	140,685,766.35
流动负债：			
短期借款		27,476,758.00	33,525,794.00
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		16,028,266.90	20,135,526.00
预收款项		100,750.00	553,619.20
应付职工薪酬		1,495,985.45	2,361,969.17
应交税费		68,647.05	1,319,471.23
其他应付款		700,609.15	218,110.28
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	1,220,756.42
其他流动负债		0	0
流动负债合计		45,871,016.55	59,335,246.30
非流动负债：			
长期借款		3,686,994.24	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		1,372,205.71	355,530.83
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
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		5,059,199.95	355,530.83
负债合计		50,930,216.50	59,690,777.13
所有者权益：			
股本		40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		12,066,531.99	12,066,531.99

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		3,392,845.73	3,392,845.73
一般风险准备		0	0
未分配利润		23,653,887.31	25,535,611.50
所有者权益合计		79,113,265.03	80,994,989.22
负债和所有者权益合计		130,043,481.53	140,685,766.35

法定代表人：张阿土

主管会计工作负责人：王菱

会计机构负责人：王菱

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		56,480,223.66	67,149,164.14
其中：营业收入	五、26	56,480,223.66	67,149,164.14
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		52,960,353.73	59,517,988.32
其中：营业成本	五、26	41,592,718.21	49,879,711.09
利息支出	五、31	893,996.94	511,687.99
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	五、27	301,740.39	309,423.99
销售费用	五、28	939,183.57	878,474.47
管理费用	五、29	4,799,022.69	3,523,397.22
研发费用	五、30	4,356,172.35	3,933,948.70
财务费用	五、31	609,304.67	644,048.55
资产减值损失	五、32	-531,785.09	-162,703.69
加：其他收益	五、33	466,110.40	0
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）	五、34	-57,883.74	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,928,096.59	7,631,175.82

加：营业外收入	五、35	0	1,606,560.68
减：营业外支出	五、36	816.78	250,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,927,279.81	8,987,736.50
减：所得税费用	五、37	140,656.10	1,414,817.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,786,623.71	7,572,918.87
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		3,786,623.71	7,572,918.87
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		-132,660.84	0
2.归属于母公司所有者的净利润		3,919,284.55	7,572,918.87
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		3,786,623.71	7,572,918.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,919,284.55	7,572,918.87
归属于少数股东的综合收益总额		-132,660.84	
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.10	0.19
(二)稀释每股收益		0.10	0.19

法定代表人：张阿土

主管会计工作负责人：王菱

会计机构负责人：王菱

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	53,052,170.01	67,149,164.14
减：营业成本		38,277,975.06	49,879,711.09
税金及附加		298,688.06	309,423.99
销售费用		882,241.30	878,474.47
管理费用		4,465,095.28	3,523,427.22
研发费用		4,356,172.35	3,933,918.70
财务费用		1,502,925.18	1,155,736.54
其中：利息费用		893,996.94	511,687.99
利息收入		-5,891.49	-67,810.90
资产减值损失		-599,337.31	-162,703.69
加：其他收益		466,110.40	0
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）		-57,883.74	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,276,636.75	7,631,175.82
加：营业外收入		0	1,606,560.68
减：营业外支出		816.78	250,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,275,819.97	8,987,736.50
减：所得税费用		157,544.16	1,414,817.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,118,275.81	7,572,918.87
（一）持续经营净利润		4,118,275.81	7,572,918.87
（二）终止经营净利润		0	0
五、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
六、综合收益总额		4,118,275.81	7,572,918.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.19

(二) 稀释每股收益		0.10	0.19
------------	--	------	------

法定代表人：张阿土

主管会计工作负责人：王菱

会计机构负责人：王菱

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		90,290,479.27	78,634,445.04
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		2,191,520.42	1,919,402.31
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	2,681,353.54	2,893,501.93
经营活动现金流入小计		95,163,353.23	83,447,349.28
购买商品、接受劳务支付的现金		57,386,284.28	56,178,504.99
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		13,628,409.19	14,678,722.79
支付的各项税费		1,639,048.04	2,375,407.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	5,154,490.40	2,806,035.51
经营活动现金流出小计		77,808,231.91	76,038,671.24
经营活动产生的现金流量净额		17,355,121.32	7,408,678.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,143.52	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0

投资活动现金流入小计		100,143.52	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,160,803.05	12,454,791.68
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		9,160,803.05	12,454,791.68
投资活动产生的现金流量净额		-9,060,659.53	-12,454,791.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		31,355,193.00	40,913,762.84
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		33,355,193.00	40,913,762.84
偿还债务支付的现金		33,276,229.00	40,513,892.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,505,809.24	5,511,687.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		40,782,038.24	46,025,580.96
筹资活动产生的现金流量净额		-7,426,845.24	-5,111,818.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-306,156.17	-516,302.24
五、现金及现金等价物净增加额		561,460.38	-10,674,234.00
加：期初现金及现金等价物余额		4,707,220.10	19,461,948.57
六、期末现金及现金等价物余额		5,268,680.48	8,787,714.57

法定代表人：张阿土

主管会计工作负责人：王菱

会计机构负责人：王菱

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		90,808,318.19	78,634,445.04
收到的税费返还		2,191,520.42	1,919,402.31
收到其他与经营活动有关的现金		1,691,216.48	2,893,501.93
经营活动现金流入小计		94,691,055.09	83,447,349.28
购买商品、接受劳务支付的现金		53,750,745.53	56,178,504.99
支付给职工以及为职工支付的现金		13,570,885.66	14,678,722.79
支付的各项税费		1,677,833.11	2,375,407.95
支付其他与经营活动有关的现金		4,897,296.86	2,806,035.51
经营活动现金流出小计		73,896,761.16	76,038,671.24

经营活动产生的现金流量净额		20,794,293.93	7,408,678.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,143.52	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		100,143.52	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,607,967.82	12,454,791.68
投资支付的现金		3,000,000.00	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		10,607,967.82	12,454,791.68
投资活动产生的现金流量净额		-10,507,824.30	-12,454,791.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		31,355,193.00	40,913,762.84
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		31,355,193.00	40,913,762.84
偿还债务支付的现金		33,276,229.00	40,513,892.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,505,809.24	5,511,687.98
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		40,782,038.24	46,025,580.96
筹资活动产生的现金流量净额		-9,426,845.24	-5,111,818.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-306,156.17	-516,302.24
五、现金及现金等价物净增加额		553,468.22	-10,674,234.00
加：期初现金及现金等价物余额		4,707,220.10	19,461,948.57
六、期末现金及现金等价物余额		5,260,688.32	8,787,714.57

法定代表人：张阿土

主管会计工作负责人：王菱

会计机构负责人：王菱

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

报告期内新增设一家控股子公司“扬州亿盛科技有限公司”，其基本情况如下：

名称：扬州亿盛科技有限公司

统一社会信用代码：91321023MA1WEQNNXF

类型：有限责任公司

住所：宝应县柳堡镇工业集中区双宝路

法定代表人：张阿土

注册资本：500 万元整

成立时间：2018 年 04 月 25 日

营业期限：2018 年 04 月 25 日至 2048 年 04 月 24 日

经营范围：塑料制品、五金制品、模具、塑料粒子研发、加工、制造、销售；塑胶原料、工程塑料、改性塑料、再生塑料、颜料批发与零售（危险化学品除外）；自营和代理各类商品的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外。（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）

二、 报表项目注释

苏州万盛塑胶科技股份有限公司 2018 年 1-6 财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

苏州万盛塑胶科技股份有限公司（以下简称公司）成立于 2011 年 8 月 17 日，经苏州市吴中工商行政管理局开发分局批准设立，由施小英、胡水根、苏州红菱峰投资咨询管理有限公司、李红强等共同成立，于 2018 年 5 月 11 日取得苏州市行政审批局核发的注册号为 913205005810361152 号的营业执照。公司注册地：苏州市吴中区越溪街道南官渡路 9 号 1-7 幢；法定代表人：张阿土；注册资本：人民币 4000.00 万。

2016 年 9 月 6 日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意苏州万盛塑胶科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]6817 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券简称：万盛科技，证券代码：839284）。

公司于 2016 年 10 月 19 日期起在全国股转系统挂牌公开转让，转让方式为协议转让。

2018 年上半年公司通过集合竞价转让方式变更部分股东，股本总额不变。

主要经营活动：注塑件、五金冲压件、钣金件、模具、家用电器及配件、净水机、水处理系统及设备、电子产品、通讯设备、汽车配件及汽车节能产品、空气净化设备及产品；塑胶喷涂；销售：水暖器材、家用电器、电机、塑料粒子；道路普通货物运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）”。

总部地址：苏州市吴中区越溪街道南官渡路 9 号 1-7 幢

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一） 本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
扬州亿盛科技有限公司	设立

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

七、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额

折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

八、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以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或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利

率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

（四）金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（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。

（五）金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，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成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

九、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

公司股东、与股东关系密切人员

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1~2 年	20.00	20.00
2~3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（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），可以单独进行减值测试，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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

十、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，

以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

十一、持有待售及终止经营

（一）持有待售

1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（二）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

十二、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得

的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公

司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

十三、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备	3-10	5.00	9.50-31.67
其他设备	3-10	5.00	9.50-31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，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。

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十四、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价

值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十五、借款费用

（一）借款费用的范围

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

（二）借款费用的确认原则

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

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实

质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十六、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	3~4	0	25-33.33

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十七、长期资产减值

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

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分

摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十八、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十九、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负

债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列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：

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供

劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）收入确认的具体方法

公司内销收入确认原则：按照合同或协议规定将货物运送至客户指定地点，经对方签收后确认收入；
外销收入确认原则：公司产品外销主要系出口至保税区。公司采取“分送集报”的方式，日常由公司根据客户送货要求，分批将产品运至客户并交客户签收，月末集中进行报关，在完成产品报关时确认销售收入的实现。

二十一、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入 损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十二、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

(3) 资产负债表日，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，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。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企

业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十三、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

二十四、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	16%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城建税	应纳流转税额	5%
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%

二、税收优惠及批文

1、企业所得税

公司于 2017 年 2 月 4 日“获得国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税”备案，证书编号：GR201632000919，享受优惠期间自 2016 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日。

2、增值税

按照《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》（国家税务总局公告2012年24号）的规定，出口企业和其他单位办理出口货物、视同出口货物、对外提供加工修理修配劳务增值税、消费税的退（免）税、免税，适用本办法。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	101,896.10	126,285.55
银行存款	5,166,784.38	4,580,934.55
合计	5,268,680.48	4,707,220.10

2. 应收票据及应收账款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据		106,870.67
应收账款	41,789,754.60	71,690,539.36
合计	41,789,754.60	71,797,410.03

(2) 应收票据

① 应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		106,870.67
合计		106,870.67

(3) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,736,532.15	100.00	946,777.55	2.22	41,789,754.60
（1）账龄分析法	42,736,532.15	100.00	946,777.55	2.22	41,789,754.60
（2）其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	42,736,532.15	/	946,777.55	/	41,789,754.60

(续表)

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	73,232,833.06	100.00	1,542,293.70	2.11	71,690,539.36
（1）账龄分析法	73,232,833.06	100.00	1,542,293.70	2.11	71,690,539.36
（2）其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	73,232,833.06	/	1,542,293.70	/	71,690,539.36

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
----	------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比 例 (%)
0-180 天	42,544,767.76	850,895.35	2.00	73,041,068.67	1,460,821.37	2.00
181-360 天(1 年)			5.00			5.00
1-2 年			20.00	48,032.90	9,606.58	20.00
2-3 年	191,764.39	95,882.20	50.00	143,731.49	71,865.75	50.00
合计	42,736,532.15	946,777.55	2.22	73,232,833.06	1,542,293.70	2.11

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额595,516.15元

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额37,770,545.29元，占应收账款期末余额合计数的比例88.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额755,410.91元。

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备金额
SAPSZ-3A3B(和硕联合)	17,559,687.42	0-180 天	41.09	351,193.75
力奇专业清洁设备（苏州）有限公司	13,807,417.94	0-180 天	32.31	276,148.36
范罗士办公用品(苏州)有限公司	3,996,338.45	0-180 天	9.35	79,926.77
牧田（昆山）有限公司	1,780,125.28	0-180 天	4.17	35,602.51
苏州亚都净水科技有限公司	626,976.20	0-180 天	1.47	12,539.52
合计	37,770,545.29		88.39	755,410.91

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,811,634.43	100.00	940,681.68	100.00
合计	7,811,634.43	100.00	940,681.68	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额5,400,379.49元，占预付款项期末余额合计数的比例69.13%。

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
苏州市万盛实业有限公司	1,306,874.52	16.73

苏州市万盛弘益模业有限公司	1,300,000.00	16.64
吴中区横泾安盛装璜材料经营部	1,250,000.00	16.00
苏州慧强塑料有限公司	876,504.97	11.22
江苏本道新材料科技有限公司	667,000.00	8.54
合计	5,400,379.49	69.13

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,584,018.26	3,134,909.64
合计	2,584,018.26	3,134,909.64

(2) 其他应收款

① 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,926,899.25	100.00	342,880.99	11.71	2,584,018.26
其中：账龄组合	2,926,899.25	100.00	342,880.99	11.71	2,584,018.26
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,926,899.25	100.00	342,880.99	/	2,584,018.26

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,414,059.57	100.00	279,149.93	8.18	3,134,909.64

其中：账龄组合	3,414,059.57	100.00	279,149.93	8.18	3,134,909.64
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,414,059.57	/	279,149.93	/	3,134,909.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
0-180 天	145,799.25	2,915.99	2.00	2,944,601.57	58,892.03	2.00
181-360 天 (1 年)	2,315,100.00	115,755.00	5.00	30,958.00	1,547.90	5.00
1-2 年	29,300.00	5,860.00	20.00	1,800.00	360.00	20.00
2-3 年	436,700.00	218,350.00	50.00	436,700.00	218,350.00	50.00
合计	2,926,899.25	342,880.99	11.71	3,414,059.57	279,149.93	8.18

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额63,731.06元。

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,764,500.00	3,160,000.00
押金	62,100.00	62,000.00
定金	-	14,000.00
备用金	100,299.25	55,269.98
代扣社保公积金	-	122,789.59
合计	2,926,899.25	3,414,059.57

④ 按对象归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额2,847,500.00元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额139,840.00元。

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
保证金 (中华人民共和国苏州海关驻吴中办事处)	2,575,500.00	0-180 天 57,500.00 元, 181-360 天 2,518,000.00 元	87.99	127,050.00
台新融资租赁 (天津) 有限公司	182,000.00	181-360 天	6.22	9,100.00

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
苏州吴氏塑胶有限公司	50,000.00	181-360 天	1.71	2,500.00
周振华	20,000.00	0-180 天 7,000.00 元, 181-360 天 13,000.00 元	0.68	790.00
赵正华	20,000.00	0-180 天	0.68	400.00
合计	2,847,500.00		97.28	139,840.00

5. 存货

(1) 存货分类

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	10,219,025.96		10,219,025.96	6,691,098.90		6,691,098.90
在产品	6,504,472.39		6,504,472.39	5,004,274.43		5,004,274.43
库存商品	10,728,747.51		10,728,747.51	10,036,334.95		10,036,334.95
发出商品	10,084,049.88		10,084,049.88	2,581,904.84		2,581,904.84
合计	37,536,295.74		37,536,295.74	24,313,613.12		24,313,613.12

6. 其他流动资产

款项性质	期末余额	期初余额
厂房装修费	95,787.14	162,132.01
保险费	145,238.49	307,540.36
固体废弃物及消防支出	367,943.71	5,692.34
宿舍租赁费及物业费	75,000.00	18,600.00
网络服务费	107,254.05	
待抵扣进项税	1,068,456.17	761,429.44
政府规费		68,418.19
开办费	98,752.09	
合计	1,958,431.65	1,323,812.34

7. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	37,216,691.40	28,001,017.55
固定资产清理	14,211.44	
合计	37,230,902.84	28,001,017.55

(2) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	20,569,184.19	1,056,392.32	473,938.07	13,627,919.93	35,727,434.51
2. 本期增加金额	5,542,410.71	50,412.62	1,016,959.01	5,668,251.46	12,278,033.80
(1) 购置	5,542,410.71	50,412.62	185,296.69	936,627.53	6,714,747.55
(2) 在建工程转入	-	-	831,662.32	4,731,623.93	5,563,286.25
3. 本期减少金额	107,280.60	-	148,227.00	48,000.00	303,507.60
(1) 处置及报废	107,280.60	-	148,227.00	48,000.00	303,507.60
4. 期末余额	26,004,314.30	1,106,804.94	1,342,670.08	19,248,171.39	47,701,960.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,002,520.88	312,405.66	198,481.98	3,213,008.44	7,726,416.96
2. 本期增加金额	1,165,205.07	136,143.96	48,844.12	1,539,928.10	2,890,121.25
(1) 计提	1,165,205.07	136,143.96	48,844.12	1,539,928.10	2,890,121.25
3. 本期减少金额	36,748.29	-	79,795.61	14,725.00	131,268.90
(1) 处置或报废	36,748.29	-	79,795.61	14,725.00	131,268.90
4. 期末余额	5,130,977.66	448,549.62	167,530.49	4,738,211.54	10,485,269.31
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	20,873,336.64	658,255.32	1,175,139.59	14,509,959.85	37,216,691.40
2. 期初账面价值	16,566,663.31	743,986.66	275,456.09	10,414,911.49	28,001,017.55

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	3,989,743.50	329,333.44		3,660,410.15
合计	3,989,743.50	329,333.44		3,660,410.15

(4) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
机器设备	14,211.44	
合计	14,211.44	

8. 在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	168,205.14	2,351,709.40
合计	168,205.14	2,351,709.40

(2) 在建工程

① 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
生产线	168,205.14		168,205.14	2,351,709.40		2,351,709.40
合计	168,205.14		168,205.14	2,351,709.40		2,351,709.40

② 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
生产线	2,351,709.40	2,548,119.67	4,731,623.93		168,205.14
车间改造		831,662.32	831,662.32		0.00
合计	2,351,709.40	3,379,781.99	5,563,286.25		168,205.14

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	125,825.25	125,825.25
2. 本期增加金额	68,376.07	68,376.07
(1) 购置	68,376.07	68,376.07
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	194,201.32	194,201.32
二、累计摊销		

项目	软件	合计
1. 期初余额	100,878.53	100,878.53
2. 本期增加金额	52,980.67	52,980.67
(1)计提	52,980.67	52,980.67
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额	153,859.20	153,859.20
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1)计提		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	40,342.12	40,342.12
2. 期初账面价值	24,946.72	24,946.72

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
车棚	600,425.02		45,811.70		554,613.32
合计	600,425.02		45,811.70		554,613.32

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,289,658.54	200,204.01	1,821,443.63	273,216.55
合计	1,289,658.54	200,204.01	1,821,443.63	273,216.55

12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		3,216,804.20
合计		3,216,804.20

13. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	27,476,758.00	33,525,794.00
合计	27,476,758.00	33,525,794.00

14. 应付票据及应付账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	19,302,242.56	20,135,526.00
合计	19,302,242.56	20,135,526.00

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	18,356,587.00	19,387,226.94
工程款	945,655.56	748,299.06
合计	19,302,242.56	20,135,526.00

15. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	100,750.00	553,619.20
合计	100,750.00	553,619.20

16. 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	2,361,969.17	11,924,105.57	12,648,289.51	1,637,785.23
二、离职后福利—设定提存计划		980,119.68	980,119.68	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,361,969.17	12,904,225.25	13,628,409.19	1,637,785.23

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,318,194.35	10,359,079.63	11,041,184.75	1,636,089.23

二、职工福利费		774,059.06	774,059.06	
三、社会保险费		513,665.14	513,665.14	
其中：1. 医疗保险费		452,265.16	452,265.16	
2. 工伤保险费		26,501.62	26,501.62	
3. 生育保险费		34,898.36	34,898.36	
四、住房公积金		225,450.00	225,450.00	
五、工会经费和职工教育经费	43,774.82	51,851.74	93,930.56	1,696.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,361,969.17	11,924,105.57	12,648,289.51	1,637,785.23

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		954,972.60	954,972.60	
2、失业保险费		25,147.08	25,147.08	
3、企业年金缴费				
合计		980,119.68	980,119.68	

17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	5,970.34	1,253,289.47
增值税		
城市维护建设税	75,586.73	22,468.83
教育费附加	2,567.70	22,468.83
印花税		21,244.10
合计	84,124.77	1,319,471.23

18. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	700,609.15	218,110.28
合计	700,609.15	218,110.28

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
员工代垫费用	44,879.57	170,073.62
代收工伤生育保险		13,545.91
代扣个人所得税		34,490.75
往来款	655,729.58	
合计	700,609.15	218,110.28

19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付融资租赁款		1,332,000.00
减：未确认融资租赁费用		111,243.58
一年内到期的应付融资租赁净值		1,220,756.42
合计		1,220,756.42

20. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	3,686,994.24	
合计	3,686,994.24	

21. 长期应付款

(1) 按款项性质列示的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,534,001.00	364,000.00
减：未确认融资租赁费用	161,795.29	8,469.17
应付融资租赁净值	1,372,205.71	355,530.83

22. 股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额		备注
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)	
施小英	20,246,000.00	50.615			20,246,000.00	50.6150	
胡水根	8,399,000.00	20.9975			8,399,000.00	20.9975	
苏州红菱峰投资咨询管理 有限公司	7,000,000.00	17.5000			7,000,000.00	17.5000	
崔岱	1,217,500.00	3.0438		147,000.00	1,070,500.00	2.6763	

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额		备注
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)	
陆建珍	787,500.00	1.9688			787,500.00	1.9688	
苏州国发科技小额贷款有限公司	1,000,000.00	2.5000			1,000,000.00	2.5000	
东吴证券股份有限公司	1,000,000.00	2.5000			1,000,000.00	2.5000	
邵灵彬	300,000.00	0.7500			300,000.00	0.7500	
吴勇			53,000.00		53,000.00	0.1325	
长兴拓然投资管理合伙公司（有限公司）	27,000.00	0.0675	16,000.00		43,000.00	0.1075	
其他股东	23,000.00	0.0574	78,000.00		101,000.00	0.2524	
合计	40,000,000.00	100.00	147,000.00	147,000.00	40,000,000.00	100.00	

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	12,066,531.99			12,066,531.99
合计	12,066,531.99			12,066,531.99

24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,392,845.73			3,392,845.73
合计	3,392,845.73			3,392,845.73

25. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	25,535,611.50	--
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	25,535,611.50	--
加：本期归属于公司所有者的净利润	3,919,284.55	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	6,000,000.00	
其他		
期末未分配利润	23,454,896.05	

26. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
注塑内销	26,675,104.98	19,020,532.91	24,847,517.82	18,678,895.19
注塑外销	25,688,894.67	18,943,448.08	39,699,418.17	29,469,768.19
模具内销	2,242,729.15	1,923,506.05	1,665,743.78	766,082.73
模具外销			892,726.07	910,532.65
组装	1,873,494.86	1,705,231.17	43,758.30	54,432.33
合计	56,480,223.66	41,592,718.21	67,149,164.14	49,879,711.09

(2) 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(%)
PEGATRON CORPORATION(和硕联合科技股份有限公司)	18,067,272.21	31.99
力奇专业清洁设备(苏州)有限公司	13,723,505.79	24.30
范罗士办公用品(苏州)有限公司	9,135,094.40	16.17
牧田(昆山)有限公司	6,665,936.92	11.80
苏州亚都净水科技有限公司	1,863,756.72	3.30
合计	49,455,566.04	87.56

27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	143,961.64	143,699.65
教育费附加	86,376.99	86,219.79
地方教育附加	57,584.66	57,479.85
印花税	13,817.10	22,024.70
合计	301,740.39	309,423.99

28. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	357,309.15	284,985.25
运输费	362,450.50	301,946.96
业务招待费	147,985.74	175,356.00
社保公积金	51,806.02	52,576.05
办公费	13,905.60	1,486.53

项目	本期发生额	上期发生额
福利费	-5,505.32	12,819.50
差旅费	6,007.43	3,124.41
电话费	3,197.23	4,012.46
折旧费	2,027.22	3,003.07
会务费		33,736.04
汽车费用		5,428.20
合计	939,183.57	878,474.47

29. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	857,779.18	725,672.94
福利费	545,816.71	609,887.84
培训费	300.00	11,414.08
社保公积金	120,958.77	101,063.64
办公费	937,323.89	396,687.74
折旧费	131,254.48	109,883.90
水电费	163,507.83	190,539.20
业务招待费	406,125.17	215,604.56
差旅费	69,118.06	86,139.44
劳务费（中介机构服务费）	1,079,481.67	666,355.67
租赁费	381,297.24	360,114.06
工会经费	51,851.74	49,595.01
政府规费	32,520.78	439.14
其他	21,687.17	
合计	4,799,022.69	3,523,397.22

30. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,364,654.71	2,793,675.77
材料费	1,800,209.56	757,656.77
研发设备折旧	191,308.08	382,616.16
合计	4,356,172.35	3,933,948.70

31. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	893,996.94	511,687.99
减：利息收入	5,891.56	67,810.80
加：汇兑损失（减收益）	415,685.97	516,302.24
加：手续费支出	199,510.26	195,557.11
合计	1,503,301.61	1,155,736.54

32. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	-531,785.09	-162,703.69
合计	-531,785.09	-162,703.69

33. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	466,110.40		466,110.40
合计	466,110.40		466,110.40

注：政府补助明细情况详见附注五-42政府补助。

34. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1) 非流动资产处置利得合计	-57,883.74		-57,883.74
固定资产处置利得	-57,883.74		-57,883.74
合计	-57,883.74		-57,883.74

35. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1) 非流动资产处置利得合计		854.70	
其中：固定资产处置利得		854.70	
(2) 政府补助	466,110.40	1,580,000.00	
(2) 其他		25,705.98	
合计	466,110.40	1,606,560.98	

36. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1) 坏账损失			
(2) 滞纳金			
(3) 其他	816.78	250,000.00	816.78
(4) 非流动资产毁损报废损失			

合计	816.78	250,000.00	816.78
----	--------	------------	--------

37. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	67,643.56	1,439,223.18
递延所得税费用	73,012.54	-24,405.55
合计	140,656.10	1,414,817.63

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,927,279.81	8,987,736.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	589,091.98	1,348,160.48
子公司适用不同税率的影响	-34,854.02	
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	70,246.98	155,170.77
研发支出加计扣除项目的影响	-483,828.84	-88,513.62
所得税费用	140,656.10	1,414,817.63

38. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,891.56	67,810.80
政府补贴	466,110.40	1,580,000.00
往来发生额	2,209,930.70	1,245,691.13
合计	2,681,353.54	2,893,501.93

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	199,510.26	195,557.11
费用类发生额	3,528,143.16	1,066,951.61

往来发生额	1,426,836.98	1,543,526.79
合计	5,154,490.40	2,806,035.51

39. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	3,786,623.71	7,572,918.87
加：资产减值准备	-531,785.09	-162,703.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,890,121.25	1,766,520.73
无形资产摊销	52,980.67	23,103.15
长期待摊费用摊销	45,811.70	
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)	57,883.74	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-	
财务费用(收益以“－”号填列)	1,200,153.11	1,027,990.23
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)	73,012.54	24,405.55
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)	-13,222,682.62	-10,576,194.21
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	21,916,092.54	6,385,078.18
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,086,909.77	1,347,559.23
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	17,355,121.32	7,408,678.04
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	5,268,680.48	8,787,714.57
减：现金的期初余额	4,707,220.10	19,461,948.57
加：现金等价物的期末余额	561,460.38	-10,674,234.00
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额		
--------------	--	--

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,268,680.48	4,707,220.10
其中：库存现金	101,896.10	126,285.55
可随时用于支付的银行存款	5,166,784.38	4,580,934.55
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	5,268,680.48	4,707,220.10
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		

40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	8,177,621.63	NJ0219(高抵) 20170082#华夏银行 最高额抵押合同
应收账款	9,650,840.80	2018年苏(企六)保理字第0519 号保理服务合同
合计	17,828,462.43	/

41. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,600,335.11
其中：美元	538,653.34	6.6166	3,564,053.69
欧元	4,741.74	7.6515	36,281.42
港币			
应收账款			19,928,189.50
其中：美元	3,002,858.69	6.6166	19,868,715.08
欧元	7,772.91	7.6515	59,474.42
港币			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预付款项			274,777.41
其中：美元	41,528.49	6.6166	274,777.41
短期借款			7,476,758.00
其中：美元	1,130,000.00	6.6166	7,476,758.00
应付账款			3,892,498.90
其中：美元	588,292.91	6.6166	3,892,498.90
欧元			
港币			

42. 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
先进制造业发展专项扶持资金	与收益相关	380,000.00	其他收益	380,000.00
商务发展专项资金	与收益相关	66,110.40	其他收益	66,110.40
2017 年度开发区单位和个人为经济做出贡献表彰款	与收益相关	20,000.00	其他收益	20,000.00
合计		466,110.40		466,110.40

附注六、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	
扬州亿盛科技有限公司	江苏扬州	江苏扬州	民营企业	60.00		设立

扬州亿盛科技有限公司经宝应县市场监督管理局批准，由苏州万盛塑胶科技股份有限公司、自然人吴奎震投资成立，于2018-04-25取得扬州市工商行政管理局核发的注册号为91321023MA1WEQNNXF号的营业执照。公司注册地：宝应县柳堡镇工业集中区双宝路；法定代表人：张阿土；注册资本：人民币500万元整。

主要经营活动：塑料制品、五金制品、模具、塑料粒子研发、加工、制造、销售；塑胶原料、工程塑料、改性塑料、再生塑料、颜料批发与零售（危险化学品除外）；自营和代理各类商品的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外。（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）。

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司实际控制人及主要股东

名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	对本公司的持股比例（%）	关联方关系
施小英	/	/	/	50.6150	实际控制人
胡水根	/	/	/	20.9975	主要股东
苏州红菱峰投资咨询有限公司	苏州吴中经济开发区越溪街道 南官渡路9号1幢	服务业	700.00	17.50	主要股东

2. 本公司子公司情况

本公司的子公司情况详见附注六之1

3. 本公司合营和联营企业情况

无

4. 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	持股比例
苏州市万盛实业有限公司	实际控制人控制的公司	

5. 关联交易情况

（1）购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州市万盛实业有限公司	原材料采购	990,000.00	2,402,417.99

（2）关联租赁情况

公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确定的租赁费	上期确定的租赁费
苏州市万盛实业有限公司	生产车间及办公用房	1,721,571.84	1,625,929.02

注：本期及上期确定的租赁费均为实际计入租赁费用科目的发生金额。

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州市万盛实业有限公司、施小英夫妇	8,000,000.00	2017/12/25	2019/12/25	否

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州市万盛实业有限公司、施小英夫妇	12,000,000.00	2017/10/19	2018/9/30	否
苏州市万盛实业有限公司、施小英夫妇	430 万美元	2018/1/25	2019/1/25	否
苏州市万盛实业有限公司、施小英夫妇、苏州红菱峰投资咨询管理有限公司、胡水根	4,600,000.00	2018/4/8	2021/4/8	否

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	苏州市万盛实业有限公司	1,306,874.52	
合计		1,306,874.52	

附注八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2018年6月30日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至2018年6月30日，公司不存在需要披露的或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至2018年6月30日，公司不存在其他资产负债表日后事项说明。

附注十、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-57,883.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	466,110.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-816.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	407,409.88	
减：所得税影响数	61,111.48	
非经常性损益净额（影响净利润）	346,298.40	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	346,298.40	

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(元/股)	
		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	4.72	0.0980	0.0980
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.31	0.0893	0.0893

附注十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,428,657.15	99.89	879,720.05	2.23	38,548,937.10
（1）账龄分析法	39,383,657.15	99.89	879,720.05	2.23	38,503,937.10
（2）其他组合	45,000.00	0.11			45,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	39,428,657.15	/	879,720.05	/	38,548,937.10

（续表）

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	73,232,833.06	100.00	1,542,293.70	2.11	71,690,539.36
（1）账龄分析法	73,232,833.06	100.00	1,542,293.70	2.11	71,690,539.36
（2）其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	73,232,833.06	/	1,542,293.70	/	71,690,539.36

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,191,892.76	783,837.85	2.00	73,041,068.67	1,460,821.37	2.00
1~2 年				48,032.90	9,606.58	20.00
2~3 年	191,764.39	95,882.20	50.00	143,731.49	71,865.75	50.00
3 年以上						
合计	39,383,657.15	879,720.05	2.23	73,232,833.06	1,542,293.70	2.11

组合中采用其他方法计提坏账准备的应收账款

其他组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
子公司往来	45,000.00		
合计	45,000.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额662,573.65元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 37,770,545.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例 95.80%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 755,410.91 元。

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
SAPSZ-3A3B(和硕联合)	17,559,687.42	0-180 天	44.54	351,193.75
力奇专业清洁设备(苏州)有限公司	13,807,417.94	0-180 天	35.02	276,148.36
范罗士办公用品(苏州)有限公司	3,996,338.45	0-180 天	10.14	79,926.77
牧田(昆山)有限公司	1,780,125.28	0-180 天	4.51	35,602.51
苏州亚都净水科技有限公司	626,976.20	0-180 天	1.59	12,539.52
合计	37,770,545.29		95.80	755,410.91

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,902,163.25	74.37	342,386.27	11.80	3,559,776.98
其中：账龄组合	2,902,163.25	74.37	342,386.27	11.80	2,559,776.98
其他组合	1,000,000.00	25.63			1,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,902,163.25	/	342,386.27	/	3,559,776.98

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,414,059.57	100.00	279,149.93	8.18	3,134,909.64
其中：账龄组合	3,414,059.57	100.00	279,149.93	8.18	3,134,909.64
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,414,059.57	/	279,149.93	/	3,134,909.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
0-180 天	121,063.25	2,421.27	2	2,944,601.57	58,892.03	2.00
181-360 天（1 年）	2,315,100.00	115,755.00	5	30,958.00	1,547.90	5.00
1-2 年	29,300.00	5,860.00	20	1,800.00	360.00	20.00
2-3 年	436,700.00	218,350.00	50	436,700.00	218,350.00	50.00
合计	2,902,163.25	342,386.27	11.80	3,414,059.57	279,149.93	8.18

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
子公司往来	1,000,000.00		
合计	1,000,000.00		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额63,236.34元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,764,500.00	3,160,000.00
押金	62,100.00	62,000.00
定金		14,000.00
备用金	75,563.25	55,269.98

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣社保公积金	0.00	122,789.59
关联方往来	1,000,000.00	
合计	3,902,163.25	3,414,059.57

(4) 按对象归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
保证金（中华人民共和国苏州海关驻吴中办事处）	保证金	2,575,500.00	0-180 天 57,500.00 元, 181-360 天 2,518,000.00 元	66.00	127,050.00
台新融资租赁（天津）有限公司	保证金	182,000.00	181-360 天	4.66	9,100.00
苏州吴氏塑胶有限公司	押金	50,000.00	181-360 天	1.28	2,500.00
周振华	备用金	20,000.00	0-180 天 7,000.00 元, 181-360 天 13,000.00 元	0.51	790.00
赵正华	备用金	20,000.00	0-180 天	0.51	400.00
合计		2,847,500.00		72.96	139,840.00

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00			
合计	3,000,000.00		3,000,000.00			

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
扬州亿盛科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计						

4、营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
注塑内销	23,279,591.50	15,705,789.76	24,847,517.82	18,678,895.19
注塑外销	25,688,894.67	18,943,448.08	39,699,418.17	29,469,768.19
模具内销	2,242,729.15	1,923,506.05	1,665,743.78	766,082.73
模具外销	-		892,726.07	910,532.65
组装	1,840,954.69	1,705,231.17	43,758.30	54,432.33
合计	53,052,170.01	38,277,975.06	67,149,164.14	49,879,711.09

(2) 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(%)
PEGATRON CORPORATION(和硕联合科技股份有限公司)	18,067,272.21	34.06
力奇专业清洁设备(苏州)有限公司	13,723,505.79	25.87
范罗士办公用品(苏州)有限公司	9,135,094.40	17.22
牧田(昆山)有限公司	6,665,936.92	12.56
苏州亚都净水科技有限公司	1,863,756.72	3.51
合计	49,455,566.04	93.22

苏州万盛塑胶科技股份有限公司

董事会

二〇一八年八月十日