



# 远东科技

NEEQ : 835062

## 常州市远东塑料科技股份有限公司

Changzhou far east plastic technology co. LTD



## 半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

2018 年 3 月被江苏省工商行政管理总局授予 2015-2016 年守合同重信用企业

2018 年 6 月在新疆生产建设兵团农二师、农六师、农七师、农八师中标 50 万套 PET 聚酯捆扎带



2018年4月18日召开的年度股东大会，审议通过了2017年度利润分配方案：以3226万股为基数，向全体股东每10股派发现金0.38元

## 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 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、远东科技	指	指常州市远东塑料科技股份有限公司
高级管理人员	指	指公司总经理、财务负责人、董事会秘书
股东大会	指	指常州市远东塑料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	指常州市远东塑料科技股份有限公司董事会
监事会	指	指常州市远东塑料科技股份有限公司监事会
三会	指	指股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	指人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人朱志峰、主管会计工作负责人李超及会计机构负责人（会计主管人员）李超保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	常州市远东塑料科技股份有限公司会议室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； （二）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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	常州市远东塑料科技股份有限公司
英文名称及缩写	ChangZhou YUANDONG PLASTIC SCIENTIFIC AND TECHNOLOGY CO. LTD.
证券简称	远东科技
证券代码	835062
法定代表人	朱志峰
办公地址	江苏省常州市钟楼经济开发区水杉路 61 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄一静
是否通过董秘资格考试	否
电话	0519-83277101
传真	0519-83273999
电子邮箱	2850355310@qq.com
公司网址	www.czyd.com
联系地址及邮政编码	江苏省常州市钟楼经济开发区水杉路 61 号 邮编:213023
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	公司会议室

### 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	2007 年 7 月 2 日
挂牌时间	2015 年 12 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	29-橡胶与塑料制造 292-塑料制品-2926 塑料包装箱及容器制造
主要产品与服务项目	包装用聚酯捆扎带和组合式塑料托盘的研发、生产、租赁和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	32,260,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	朱志峰
实际控制人及其一致行动人	朱志峰 朱富来 邵风华 沈昕一

### 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	91320400137253551P	否

注册地址	江苏省常州市钟楼经济开发区水杉路 61 号	否
注册资本（元）	32,260,000.00 元	否

## 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	中国上海市常熟路 239 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	10,172,282.67	9,073,425.91	12.11%
毛利率	24.65%	35.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-750,111.48	1,008,945.01	-174.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-749,751.48	81,348.86	-1021.65%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.38%	1.79%	-
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）	-1.38%	0.14%	-
基本每股收益	-0.02	0.03	-166.67%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	54,163,687.05	57,714,274.47	-6.15%
负债总计	1,261,161.87	3,084,705.20	-59.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,564,780.12	54,279,953.29	-3.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.68	-2.98%
资产负债率（母公司）	2.31%	5.21%	-
资产负债率（合并）	2.33%	5.34%	-
流动比率	19.84	8.52	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

### 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	2,370,973.03	4,391,427.90	-46.01%
应收账款周转率	1.10	0.85	-
存货周转率	0.84	0.91	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.15%	-4.58%	-



营业收入增长率	12.11%	-1.17%	-
净利润增长率	-175.52%	16.30%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	32,260,000	32,260,000	-
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

本公司所属行业为橡胶和塑料制品业（行业代码：C29），主营业务为包装用聚酯捆扎带、组合式塑料托盘等的研发、制造和销售。公司经过不断的发展和积累，已成为具有丰富研发经验、较高技术水平的公司，现已拥有 3 项发明专利、13 项实用新型专利，7 项商标，起草编制了 2 项国家标准、参与编制了 2 项国家标准。远东科技拥有自主研发的核心团队，为塑料制品行业提供性能稳定、多品种的产品、高效及时的服务。

公司以直接销售模式为主，代理销售为辅的销售模式，结合自主研发的产品，与下游生产企业进行合作。组合式塑料托盘的下游行业主要是汽车零部件、军品、物流、快递、烟草、机电、邮政、食品、药品等领域；包装用聚酯捆扎带的下游客户主要为制罐、造纸、化纤、棉花、钢材、电子、建材、食品、粮食、化工等领域，公司经过多年的发展已经具有品牌优势，注册商标“远东”为江苏省著名商标，“远东”牌产品是常州市名牌产品。收入来源是产品销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

公司在报告期内的主营业务收入为 10,172,282.67 元，比上年度增长了 12.11%；营业成本为 7,664,324.25 元，比上年度增长 31.61%；归属于母公司的净利润为-750,111.48 元，比上年度下降了 174.35%。主要变化为：主营业务销售数量的上涨导致今年上半年的销售较去年同期有所增长，而原材料的上涨却增加了营业成本，公司在上半年的净利润有所下降。

### 三、 风险与价值

#### 1、实际控制人控制不当的风险及对策

公司控股股东为自然人朱志峰，实际控制人为以朱志峰为代表的朱氏家族。朱志峰持有公司股份 17,870,500 万股，占公司总股本的 55.40%；朱志峰之父朱富来持有公司股份 8,219,000 万股，占公司总股本的 25.48%；朱志峰之母邵凤华持有公司 90 万股股份，占公司总股本的 2.79%；朱志峰之妻沈昕一持有公司 36 万股股份，占公司总股本的 1.12%；四人合计持有公司 84.79% 的股份，并担任公司董事、监事等职务，若朱氏家族利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。

应对措施：公司将严格遵守股东大会、董事会、监事会的分层决策机制，强化公司内部监督，坚持管理层的会议决策制度，避免控制人决策不当导致的管理风险。同时严格接受监管机构、主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。

#### 2、人才流失风险及对策

持续保持技术创新是公司的核心竞争力之一。公司自成立以来，培养了若干经验丰富的研发、技术、经营及管理等专业人才。目前，公司在塑料包装行业内，在技术的先进性、技术人员的队伍建设、模具设计等方面均具有相对的优势，目前行业内具有综合素质的高端技术人才十分紧缺，如果公司的高端技术人才流失，将对公司的核心竞争力带来不利影响。因此，公司存在人才流失风险。

应对措施：公司研发中心将依托原有的一批科技技术骨干为核心，持续培育一批新兴专业技术人员，统筹布局项目、人才、平台，有效整合优势资源，保证企业持续创新发展。

### 3、税收政策发生变化的风险

2018年6月公司进行了高新技术企业的重新认定，尽管公司生产经营并不依赖税收优惠政策，但高新技术企业享受的税收优惠政策将会对公司经营业绩产生影响。

应对措施：公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

### 4、新产品推广风险及对策

公司新研发并转化的新产品是公司核心竞争产品。虽然技术含量高，但在新品推广过程中可能存在客户不易接受和推广周期长的风险。

应对措施：公司将对新产品潜在市场进行充分的分析和市场调研以便确定占优的市场策略。一方面，确保推向市场的产品质量；另一方面，对已开发的产品进行不断改进升级以期更好地满足客户的多样化需求，同时，努力提高售后服务水平，提升客户对公司产品的认可度。

### 5、主营业务收入持续下滑以及受到季节性因素影响的的风险。

报告期内公司受到下游行业景气度下滑影响，导致营业收入的下降，但若公司业务结构调整未达到预期或整体宏观经济持续低迷，则可能存在收入持续下滑的风险。此外公司主营业务收入中约有四分之一来源于棉花包装用聚酯捆扎带的销售，而棉花生产加工企业对公司产品的需求受到棉花的生长周期和产量影响，一般在每年的下半年开始进入需求旺季，因此公司的主营业务收入一定程度上存在季节性因素影响的的风险。

应对措施：公司将积极拓展产品类别，同时逐步扩大产品的销售领域，凭借技术优势推广新产品销售，从而争取更多的优质客户，实现销售的持续增长。

## 四、 企业社会责任

公司诚信经营，照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司每一个股东和每一位员工负责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极参加地方政府组织的公益活动，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 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	8,000,000.00	2,462,593.58
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	1,500,000.00	20,659.83
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	9,500,000.00	2,483,253.41

#### (二) 承诺事项的履行情况

为避免今后出现同业竞争情形，包括实际控制人在内的公司主要股东已于 2015 年 5 月出具了《避

免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为常州市远东塑料科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的主要股东（持股 5%以上），除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制除股份公司以外的其他企业的情形。本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

同时，为进一步规避同业竞争的潜在风险，公司全体董事、监事、高级管理人员与核心技术人员于 2015 年 5 月出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为常州市远东塑料科技股份有限公司（以下简称股份公司）的董事、监事、高级管理人员或核心技术人员，本人目前未从事或参与与股份公司及/或子公司存在同业竞争的行为，与股份公司及/或子公司不存在同业竞争。为避免与股份公司/或产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司及/或子公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司及/或子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及其子公司造成的全部经济损失。”

截止到目前，该承诺事项正在履行，未有违背。

### （三） 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
2018.5.18	0.38	-	-

## 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

公司分别于 2018 年 3 月 26 日召开了第一届董事会第十三次会议、2018 年 4 月 18 日召开了 2017 年度股东大会审议，通过公司 2017 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 32,260,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.38 元人民币现金（含税）。

2017 年度权益分派已实施完毕，权益登记日为 2018 年 5 月 18 日，除权除息日为 2018 年 5 月 21 日，公告编号：2018-011。

## 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	6,921,375	21.45%	1,882,500	8,803,875	27.29%
	其中：控股股东、实际控制人	6,837,375	21.19%	-	6,837,375	21.19%
	董事、监事、高管	6,921,375	21.45%	144,000	7,065,375	21.90%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,338,625	78.55%	-1,882,500	23,456,125	72.71%
	其中：控股股东、实际控制人	20,512,125	63.58%	-	20,512,125	63.58%
	董事、监事、高管	21,550,925	66.80%	154,800	21,396,125	66.32%
	核心员工	200,000	0.62%	-	200,000	0.62%
总股本		32,260,000	-	0	32,260,000	-
普通股股东人数						35

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱志峰	17,870,500	-	17,870,500	55.40%	13,402,875	4,467,625
2	朱富来	8,219,000	-	8,219,000	25.48%	6,164,250	2,054,750
3	邵凤华	900,000	-	900,000	2.79%	675,000	225,000
4	杨国平	750,000	-	750,000	2.32%	750,000	0
5	李晗珂	410,000	-	410,000	1.27%	410,000	0
合计		28,149,500	0	28,149,500	87.26%	21,402,125	6,747,375

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

朱富来为朱志峰之父，邵凤华为朱志峰之母；除上述情况外，股东之间不存在其他关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否



公司控股股东、实际控制人是以朱志峰为代表的朱氏家族，包括朱志峰、朱志峰之父朱富来、朱志峰之母邵凤华、朱志峰之妻沈昕一。朱志峰目前持有公司股份 17,870,500 万股，占公司总股本的 55.40%；朱志峰之父朱富来持有公司股份 8,219,000 万股，占公司总股本的 25.48%；朱志峰之母邵凤华持有公司 90 万股股份，占公司总股本的 2.79%；朱志峰之妻沈昕一持有公司 36 万股股份，占公司总股本的 1.12%；四人现合计持有公司 84.79% 的股份。朱志峰、朱富来与邵凤华均长期持有公司股权（股份），朱志峰与朱富来长期在公司担任董事长、总经理职务；2015 年 5 月，沈昕一经过股权转让成为公司股东。股份公司成立后，朱志峰、朱富来与邵凤华均担任公司董事，沈昕一担任公司监事会监事。上述朱氏家族成员在公司股东大会、董事会享有的表决权已足以对公司股东大会和董事会实施控制，在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响。

1、朱志峰，同控股股东情况

2、朱富来，1950 年 4 月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1969 年 4 月至 1978 年 11 月就职于南通农场；1978 年 12 月至 1986 年 9 月就职于原常州塑料包装总厂，历任塑印车间主任、供销科长；1986 年 10 月至 1987 年 10 月就职于常州新亚塑料包装厂任供销科长；1987 年 10 月参与创立了常州市清潭工艺装饰厂（后更名为常州设备厂、常州塑料厂，并于 2007 年 6 月改制为常州远东塑料机械有限公司），2007 年 6 月起任有限公司执行董事兼经理；股份公司成立后任股份公司董事，任期三年，自 2015 年 9 月 5 日至 2018 年 9 月 4 日。

3、邵凤华，1949 年 11 月出生，高中学历，中国国籍，无境外永久居留权。公司董事。1969 年 4 月至 1978 年 11 月就职于南通农场；1978 年 12 月至 1999 年 7 月就职于第三毛纺厂生产车间（1989 年自该厂内退）；1990 年 3 月创立常州驰远包装材料有限公司，任执行董事；同时在股份公司成立后任股份公司董事，任期三年，自 2015 年 9 月 5 日至 2018 年 9 月 4 日。

4、沈昕一，1974 年 6 月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 9 月至 2001 年 2 月就职于南京百胜餐饮有限公司任餐厅经理；2001 年 4 月至 2005 年 10 月任远东塑料厂（后于 2007 年改制为常州远东塑料机械有限公司）财务会计；2005 年 11 月至今任常州市生产力促进中心办公室科员。同时在股份公司成立后任股份公司监事，任期三年，自 2015 年 9 月 5 日至 2018 年 9 月 4 日。报告期内，公司实际控制人未发生变更，均为朱氏家族。各方于 2015 年 5 月 25 日签订一致行动协议。



## 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
朱志峰	董事长、总经理	男	1975年10月30日	大专	2015年09月05日-2018年09月04日	是
朱富来	董事	男	1950年04月27日	大专	2015年09月05日-2018年09月04日	是
邵凤华	董事	女	1949年07月16日	高中	2015年09月05日-2018年09月04日	否
宫建荣	董事	男	1971年02月15日	大专	2015年09月05日-2018年09月04日	是
邹克信	董事	男	1947年07月01日	大专	2015年09月05日-2018年09月04日	是
支兰英	监事	女	1970年11月10日	大专	2015年09月05日-2018年09月04日	是
沈昕一	监事	女	1974年06月30日	大专	2015年09月05日-2018年09月04日	否
袁建民	监事	男	1960年10月03日	大专	2015年09月05日-2018年09月04日	是
李超	财务负责人	女	1979年03月24日	大专	2015年09月05日-2018年09月04日	是
黄一静	董事会秘书	女	1974年10月22日	大专	2016年03月09日-2018年09月04日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 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：

朱富来为朱志峰之父，邵凤华为朱志峰之母；沈昕一为朱志峰之妻；袁建民为朱富来之外甥，支兰英为宫建荣之妻；除上述情况外，股东之间不存在其他关联关系。

#### (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
朱志峰	董事长、总经理	17,870,500	0	17,870,500	55.40%	0

朱富来	董事	8,219,000	0	8,219,000	25.48%	0
邵风华	董事	900,000	0	900,000	2.79%	0
宫建荣	董事	360,000	0	360,000	1.12%	0
邹克信	董事	336,000	0	336,000	1.04%	0
支兰英	职工代表监事	0	0	0	0%	0
沈昕一	监事	360,000	0	360,000	1.12%	0
袁建民	监事	180,000	0	180,000	0.55%	0
李超	财务总监	36,000	0	36,000	0.11%	0
黄一静	董事会秘书	200,000	0	200,000	0.62%	0
马丽婷	-	10,800	-10,800	-	-	0
合计	-	28,472,300	-10,800	28,461,500	88.23%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 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	4	4
财务人员	2	2
技术人员	8	5
销售人员	4	6
生产人员	31	35
员工总计	49	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	1	2
专科	16	18
专科以下	32	32
员工总计	49	52

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：****1、 人员变动**

报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。

**2、人才引进**

公司有针对性地参加各级人才招聘会，在专业招聘网站发布招聘信息，招聘优秀专业人才。

**3、员工培训**

公司结合员工需求，定期组织培训，全面加强员工的工作技能和职业素质，定期对员工进行包括但不限于安全、技术、业务技能、管理水平、法规等培训。

**4、薪酬政策**

公司结合岗位任职要求和职责确定员工薪酬，同时结合各部门特点制定奖惩结合的绩效管理考核办法，培养和激励员工劳动积极性。按时支付各项工资薪酬、奖金福利，按规定为每位员工办理相关社会保险。公司实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》和《员工保密协议》。

需公司承担费用的离退休职工人数：3 个

**(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
黄一静	董事会秘书	200,000

**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：**

报告期内核心人员无任何变化。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）、1	955,536.32	1,223,392.21
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（一）、2	2,732,464.72	1,026,835.14
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、（一）、3、4	8,373,905.46	1,165,983.11
预付款项	五、（一）、5	717,918.11	558,513.92
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、（一）、6	168,984.16	146,391.64
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、（一）、7	1,082,686.21	7,513,612.49
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、（一）、8	5,057,900.99	9,642,154.22
<b>流动资产合计</b>		<b>28,827,395.97</b>	<b>31,770,731.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产	五、（一）、9	2,624,992.00	2,599,560.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、（一）、10	1,706,493.01	1,674,670.57
在建工程		0.00	917,686.57
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、（一）、11	505,176.23	5,113,494.66

开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五、(一)、12	594,597.74	566,130.94
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,533,291.08</b>	<b>25,943,542.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>54,163,687.05</b>	<b>57,714,274.47</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、(一)、13	217,263.96	1,345,104.28
预收款项	五、(一)、14	375,114.00	248,975.34
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		0.00	1,000.00
应交税费	五、(一)、16	123,276.86	1,111,424.08
其他应付款	五、(一)、17	192,097.80	140,711.50
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>907,752.62</b>	<b>2,847,215.20</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债	五、(一)、12	353,409.25	237,490.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>353,409.25</b>	<b>237,490.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,261,161.87</b>	<b>3,084,705.20</b>

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）、18	32,260,000.00	32,260,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、（一）、19	17,876,505.59	17,876,505.59
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	五、（一）、20	973,288.31	712,470.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、（一）、21	927,674.99	927,674.99
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、（一）、22	527,311.23	2,503,302.71
归属于母公司所有者权益合计		52,564,780.12	54,279,953.29
少数股东权益		337,745.06	349,615.98
<b>所有者权益合计</b>		<b>52,902,525.18</b>	<b>54,629,569.27</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>54,163,687.05</b>	<b>57,714,274.47</b>

法定代表人：朱志峰

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：李超

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		646,120.99	978,954.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,732,464.72	1,026,835.14
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	九、1	8,324,425.46	1,136,967.86
预付款项		717,917.53	558,513.92
其他应收款		164,511.94	141,919.42
存货		1,066,052.50	7,454,745.26
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		5,013,636.99	9,597,722.84
<b>流动资产合计</b>		<b>28,260,130.13</b>	<b>31,125,659.35</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,624,992.00	2,599,560.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	九、2	530,000.00	530,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		16,884,962.98	16,553,300.38

在建工程		0.00	917,686.57
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		5,051,762.33	5,113,494.66
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		594,597.74	566,130.94
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,686,315.05</b>	<b>26,280,172.55</b>
<b>资产总计</b>		<b>53,946,445.18</b>	<b>57,405,831.90</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		202,012.96	1,331,525.50
预收款项		375,114.00	248,975.34
应付职工薪酬		0.00	0.00
应交税费		123,278.86	1,111,424.08
其他应付款		192,097.80	60,711.50
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>892,503.62</b>	<b>2,752,636.42</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		353,409.25	237,490.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>353,409.25</b>	<b>237,490.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,245,912.87</b>	<b>2,990,126.42</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		32,260,000.00	32,260,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		17,876,505.59	17,876,505.59
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		973,288.31	712,470.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		927,674.99	927,674.99
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		663,063.42	2,639,054.90
<b>所有者权益合计</b>		<b>52,700,532.31</b>	<b>54,415,705.48</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>53,946,445.18</b>	<b>57,405,831.90</b>

法定代表人：朱志峰

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：李超

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		10,172,282.67	9,073,425.91
其中：营业收入	五、(二)、1	10,172,282.67	9,073,425.91
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		12,071,017.95	8,992,077.05
其中：营业成本	五、(一)、1	7,664,324.25	5,823,367.91
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、(一)、2	173,739.07	181,594.26
销售费用	五、(一)、3	1,331,705.61	749,044.79
管理费用	五、(一)、4	2,801,842.16	2,509,290.89
研发费用		0.00	0.00
财务费用	五、(一)、5	-1,303.93	-55,625.76
资产减值损失	五、(一)、6	100,710.79	-215,595.04
加：其他收益	五、(一)、8	995,466.25	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(一)、7	-387,817.96	6,596.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00



资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,291,086.99	87,945.09
加：营业外收入	五、（一）、9	0.00	921,999.92
减：营业外支出	五、（一）、10	360.00	1,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,291,446.99	1,008,945.01
减：所得税费用	五、（一）、11	-529,464.59	0.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-761,982.40	1,008,945.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-761,982.40	1,008,945.01
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-11,870.92	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		-750,111.48	1,008,945.01
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		347,757.74	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		347,757.74	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		347,757.74	0.00
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		347,757.74	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税		0.00	0.00

后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-414,224.66	1,008,945.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		-402,353.74	1,008,945.01
归属于少数股东的综合收益总额		-11,870.92	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.02	0.03
（二）稀释每股收益		-0.02	0.03

法定代表人：朱志峰

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：李超

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	九、3	10,172,282.67	9,064,998.56
减：营业成本	九、4	7,664,324.25	5,816,270.00
税金及附加		173,739.07	181,518.16
销售费用		1,331,705.61	749,044.79
管理费用		2,788,212.16	2,484,765.35
研发费用		0.00	0.00
财务费用		-979.58	-55,661.56
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
资产减值损失		100,710.79	-215,595.04
加：其他收益		995,466.25	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-387,817.96	6,596.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,277,781.34	111,253.09
加：营业外收入		0.00	921,999.92
减：营业外支出		360.00	1,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,278,141.34	1,032,253.01
减：所得税费用		-523,150.27	0.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-754,991.07	1,032,253.01
（一）持续经营净利润		-754,991.07	1,032,253.01
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		347,757.74	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损		0.00	0.00

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		347,757.74	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		347,757.74	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		-407,233.33	1,032,253.01
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-0.02	0.03
(二) 稀释每股收益		-0.02	0.03

法定代表人：朱志峰

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：李超

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,904,685.00	16,984,886.51
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		995,466.25	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	2,536,214.99	4,968,506.99
<b>经营活动现金流入小计</b>		18,436,366.24	21,953,393.50
购买商品、接受劳务支付的现金		13,714,829.10	10,302,535.90
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00

支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,853,992.01	1,551,600.46
支付的各项税费		496,572.10	684,812.54
支付其他与经营活动有关的现金		0.00	5,023,016.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>16,065,393.21</b>	<b>17,561,965.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,370,973.03</b>	<b>4,391,427.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-57,294.35	309,967.32
投资支付的现金		1,470,243.27	6,700,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,412,948.92</b>	<b>7,009,967.32</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,412,948.92</b>	<b>-7,009,967.32</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,225,880.00	400,0240.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,225,880.00</b>	<b>4,000,240.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,225,880.00</b>	<b>-4,000,240.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-267,855.89</b>	<b>-6,618,779.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,223,392.21	13,088,757.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>955,536.32</b>	<b>6,469,978.07</b>

法定代表人：朱志峰

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：李超

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,661,300.75	17,262,577.07
收到的税费返还		995,466.25	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,618,836.69	4,524,287.59
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>18,275,603.69</b>	<b>21,786,864.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		13,598,603.96	10,318,457.87
支付给职工以及为职工支付的现金		1,850,990.01	1,528,830.46
支付的各项税费		520,014.72	705,671.34
支付其他与经营活动有关的现金		0.00	5,024,824.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>15,969,608.69</b>	<b>17,577,784.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,305,995.00</b>	<b>4,209,080.27</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-57,294.35	91,065.61
投资支付的现金		1,470,243.27	7,230,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,412,948.92</b>	<b>7,321,065.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,412,948.92</b>	<b>-7,321,065.61</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,225,880.00	4,000,240.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,225,880.00</b>	<b>4,000,240.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,225,880.00</b>	<b>-4,000,240.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-332,833.92</b>	<b>-7,112,225.34</b>

加：期初现金及现金等价物余额		978,954.91	13,088,757.49
六、期末现金及现金等价物余额		646,120.99	5976,532.15

法定代表人：朱志峰

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：李超

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

# 常州市远东塑料科技股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2018 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

常州市远东塑料科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经常州市工商行政管理局批准，由自然人朱志峰、朱富来、邵凤华、宫建荣、沈昕一、王兆英、张果戟、徐黎、邹克信、袁建平、袁建民、顾彩敏、魏丹丹、张小宝、李超、朱银娣、董明晓、刘伟建、盛杏妹、金涵、周惠平、邵洪大、宫建志、张莉、陈炳生、马丽婷、姚淳和周宇发起设立，于 2015 年 9 月 15 日在常州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320400137253551P 的营业执照，注册资本 3,226.00 万元，股份总数 3,226 万股（每股面值 1 元）。本公司已于 2015 年 12 月 18 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，股票代码：835062。

本公司属于橡胶和塑料制品业中的其他塑料制品制造业。主要经营活动：塑料制品、塑料机械、旅游用品的研发、制造、加工及销售。（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）产品主要有包装用聚酯捆扎带、组合式塑料托盘等。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 15 日第一届第十五次董事会批准对外报出。

本公司将常州德威包装有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。



## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先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，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。

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## （八）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交

易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观

察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 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；
- ③ 公司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财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

#### (九) 应收款项

##### 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	将应收单个客户金额在人民币 100 万元以上（含）的应收账款、其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项、其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备；若经测试发生减值的，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

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

对应收票据、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。

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

### (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
通用设备	年限平均法	4-10	0-3	9.70-25.00
专用设备	年限平均法	3-10	0-3	9.70-33.33
运输工具	年限平均法	4-10	0-3	9.70-25.00

### (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (十四) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使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已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

### （十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

### （十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （十八）职工薪酬

1. 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。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益



计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十九) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售聚酯捆扎带、组合式塑料托盘等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (二十) 政府补助

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，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判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿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. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### （二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十二）重要会计政策和会计估计变更

##### 1. 会计政策变更

##### （1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值计缴	1.20%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## (二) 税收优惠

1. 根据《财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2008〕47号)的规定,本公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料,生产国家非限制和非禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入,减按90%计入收入总额;

2. 根据《财政部国家税务总局关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税〔2015〕78号)的规定,本公司从事《资源综合利用企业所得税优惠目录》的项目,享受增值税即征即退政策;

3. 公司于2016年1月1日取得常州市民政局福企证字第3200405013号社会福利企业证书,根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十六条的规定,本公司安置残疾人员,可按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

4. 根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)的规定,公司享受增值税即征即退的优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	22,963.79	128,158.60
银行存款	868,020.08	1,011,093.24
其他货币资金	64,552.45	84,140.37
合计	955,536.32	1,223,392.21

##### (2) 其他说明

本期其他货币资金期末余额为公司证券账户中的存出投资款。

#### 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末数	期初数
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：基金产品	2,732,464.72	1,026,835.14
合计	2,732,464.72	1,026,835.14

#### 3. 应收票据

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	420,856.64		420,856.64	1,074,334.91		1,074,334.91
商业承兑汇票						
合 计	420,856.64		420,856.64	1,074,334.91		1,074,334.91

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,780,880.35	100	1,827,831.53	18.69	7,953,048.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	9,780,880.35	100	1,827,831.53	18.69	7,953,048.82

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,303,927.64	100.00	1,718,430.44	13.97	10,585,497.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	12,303,927.64	100.00	1,718,430.44	13.97	10,585,497.20

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,981,050.78	349,052.54	5.00
1-2 年	139,046.00	27,809.20	20.00
2-3 年	2,419,627.57	1,209,813.79	50.00
3 年以上	241,156.00	241,156.00	100.00
小 计	9,780,880.35	1,827,831.53	18.69

## (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 109,401.09 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
江苏彤明高科电器汽车有限公司	1,102,600.00	11.27
博西华家用电器有限公司	629,701.80	6.44
上海沃精机械制造有限公司	482,323.46	4.93
重庆市健喜商贸有限公司	387,009.00	3.96
沙雅纵横棉花有限责任公司	330,720.00	3.38
小计	2,932,354.26	29.98

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	671,051.11	93.47		671,051.11	522,156.92	93.49		522,156.92
1-2 年	46,867.00	6.53		46,867.00	36,357	6.51		36,357
合计	717,918.11	100.00		717,918.11	558,513.92	100.00		558,513.92

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
江苏省电力公司常州供电公司	481,913.18	67.13
苏州同舟模具有限公司	90,000.00	12.54
宁波能之光新材料科技有限公司	60,000.00	8.36
江阴瑞特泰科包装设备有限公司	25,000.00	3.48
昆山市瑞钢包装模具有限公司	6,900.00	0.96
小计	663,813.18	92.46

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 523,123.69 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 93.67%。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	182,972.80	100	13,988.64	7.65	168,984.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	182,972.80	100	13,988.64	7.65	168,984.16

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	168,835.20	100	22,443.56	13.29	146,391.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	168,835.20	100	22,443.56	13.29	146,391.64

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	177,772.80	8,888.64	5.00	153,991.20	7,699.56	5.00
1-2 年						
2-3 年	200.00	100.00	50.00	200.00	100.00	50.00
3 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00	14,644.00	14,644.00	100.00
小计	182,972.80	13,988.64	7.65	168,835.20	22,443.56	13.29

(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-8,454.92 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	149,171.00	136,605.00
应收暂付款	33,801.80	32,230.20
合计	182,972.80	168,835.20

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)	是否为关联方
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	101,761.00	55.62	否
新疆华新工程造价咨询有限责任公司	保证金	37,410.00	20.45	否
代扣代缴社保	应收暂付款	23,749.80	12.98	否
东北特殊钢集团有限责任公司	保证金	10,000.00	5.47	否

鞍钢股份有限公司	保证金	5,000.00	2.73	否
小 计		163,635.20	89.43	

## 7. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,380,899.79		5,380,899.79
库存商品	5,504,768.90	550,559.42	4,954,209.48
委托加工物资	485,576.94		485,576.94
合 计	11,371,245.63	550,559.42	10,820,686.21

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,836,601.99		4,836,601.99
库存商品	3,017,984.93	550,559.42	2,467,425.51
委托加工物资	209,584.99		209,584.99
合 计	8,064,171.91	550,559.42	7,513,612.49

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	550,559.42					550,559.42
小 计	550,559.42					550,559.42

## 8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	3,600,000.00	8,976,971.04
待抵扣进项税额	44,264.00	44,431.38
待认证进项税额	1,413,636.99	620,751.80
合 计	5,057,900.99	9,642,154.22

## 9. 可供出售金融资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,624,992.00			2,599,560.00		2,599,560.00
其中：按公允价值计量	1,124,992.00			1,099,560.00		1,099,560.00
按成本计量	1,500,000.00			1,500,000.00		1,500,000.00
合 计	2,624,992.00			2,599,560.00		2,599,560.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	小 计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	149,600.00		149,600.00
公允价值	1,124,992.00		1,124,992.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	975,392.00		975,392.00

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京军盛名世物流包装科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
小 计	1,500,000.00			1,500,000.00

## 10. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	19,174,426.69	650,912.44	3,847,535.44	1,641,950.69	25,314,825.26
本期增加金额	922,124.55				922,124.55
1) 购置					
本期减少金额					
期末数	20,096,551.24	650,912.44	3,847,535.44	1,641,950.69	26,236,949.81
累计折旧					
期初数	4,166,868.69	496,354.68	2,527,123.38	1,377,807.94	8,568,154.69
本期增加金额	465,213.72	2,893.65	104,705.46	31,043.28	603,856.11
1) 计提	465,213.72	2,893.65	104,705.46	31,043.28	603,856.11
本期减少金额					
期末数	4,632,082.41	499,248.33	2,631,828.84	1,408,851.22	9,172,010.80
减值准备					
账面价值					



期末账面价值	15,464,468.83	151,664.11	1,215,706.60	233,099.47	17,064,939.01
期初账面价值	15,007,558.00	154,557.76	1,320,412.06	264,142.75	16,746,670.57

## 11. 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	5,988,036.00	5,988,036.00
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	5,988,036.00	5,988,036.00
累计摊销		
期初数	874,541.34	874,541.34
本期计提增加金额	61,732.33	61,732.33
本期减少金额		
期末数	936,273.67	936,273.67
减值准备		
账面价值		
期末账面价值	5,051,762.33	5,051,762.33
期初账面价值	5,113,494.66	5,113,494.66

## 12. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
坏账减值准备	1,827,831.53	456,957.88	1,713,964.31	428,491.08
存货跌价准备	550,559.42	137,639.86	550,559.42	137,639.86
合 计	2,378,390.95	594,597.74	2,264,523.73	566,130.94

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	1,413,636.99	353,409.25	949,960.00	237,490.00
合 计	1,413,636.99	353,409.25	949,960.00	237,490.00

## 13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	206,763.95	860,699.72
工程设备款	500.00	47,800.00
运输费	10000.00	418,084.55
其他	0.01	18,520.01
合 计	217,263.96	1,345,104.28

## 14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	375,114.00	248,975.34
合 计	375,114.00	248,975.34

## 15. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,000.00	1,692,549.91	1,693,549.91	
离职后福利—设定提存计划		160,442.10	160,442.10	
合 计	1,000.00	1,852,992.01	1,853,992.01	

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,000.00	1,518,882.00	1,519,882.00	
职工福利费		72,677.90	72,677.90	
社会保险费		77,527.91	77,527.91	
其中：医疗保险费		65,822.40	65,822.40	
工伤保险费		5,123.27	5,123.27	
生育保险费		6,582.24	6,582.24	
工会经费和职工教育经费		23,462.10	23,462.10	
小 计	1,000.00	1,692,549.91	1,693,549.91	

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		156,328.20	156,328.20	
失业保险费		4,113.90	4,113.90	

小 计		160,442.10	160,442.10	
-----	--	------------	------------	--

## 16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	49,454.83	693,530.75
企业所得税		102,326.30
代扣代缴个人所得税	5,954.82	7,830.74
城市维护建设税	6,071.31	50,132.17
房产税	56,993.95	221,795.48
教育费附加	2,601.99	21,485.18
地方教育附加	1,734.66	14,323.46
印花税	465.30	
合 计	123,276.86	1,111,424.08

## 17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	120,000.00	20,000.00
拆借款		80,000.00
应付暂收款	72,097.80	40,711.50
合 计	192,097.80	140,711.50

## 18. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,260,000.00						32,260,000.00

## 19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	17,876,505.59			17,876,505.59
合 计	17,876,505.59			17,876,505.59

## 20. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额	期末数
-----	-----	-------	-----

		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	712,470.00	1,297,717.74	712,470.00	324,429.43	973,288.31		973,288.31
其他综合收益合计	712,470.00	1,297,717.74	712,470.00	324,429.43	973,288.31		973,288.31

## 21. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	927,674.99			927,674.99
合 计	927,674.99			927,674.99

## 22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	2,503,302.71	5,154,572.68
加：本期归属于所有者的净利润	-750,111.48	1,008,945.01
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	1,225,880.00	4,000,240.00
期末未分配利润	527,311.23	2,163,277.69

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	9,843,945.90	7,335,987.48	9,026,537.02	5,797,555.94
其他业务收入	328,336.77	328,336.77	46,888.89	25,811.97
合 计	10,172,282.67	7,664,324.25	9,073,425.91	5,823,367.91

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	29,622.63	36,690.71

教育费附加	12,695.41	15,724.59
地方教育费附加	8,463.60	10,483.06
房产税	118,408.13	115,688.60
印花税	3,889.30	1,447.30
车船税	660.00	1,560.00
合 计	173,739.07	181,594.26

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	799,446.34	322,927.71
仓储装卸费	151,646.66	
差旅费	120,903.78	148,213.91
工资	101,800.00	62,400.00
业务宣传费		180,522.33
办公费	15,940.50	11,360.08
保险费	4,859.32	16,012.83
修理费	82,449.01	
其他	54,660.00	7,607.93
合 计	1,331,705.61	749,044.79

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	874,885.22	981,603.28
职工薪酬	220,500.00	330,761.46
办公费	42,543.49	63,059.12
折旧及摊销	298,514.61	352,748.17
业务招待费	445,077.98	382,764.24
中介机构费	190,053.12	67,600.29
其他	730,267.74	330,754.33
合 计	2,801,842.16	2,509,290.89

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利息支出		
利息收入	-1,303.93	-57,803.91
手续费		2,178.15
合 计	-1,303.93	-55,625.76

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	100,710.79	-215,595.04
合 计	100,710.79	-215,595.04

## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	-387,817.96	6,596.23
合 计	-387,817.96	6,596.23

## 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
即征即退增值税	995,466.25		
合 计	995,466.25		

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
福利企业退增值税		270,624.82	
资源综合利用退增值税		628,375.10	
政府补助		23,000.00	
合 计		921,999.92	

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,000.00	
其他	360.00		360.00

合 计	360.00	1,000.00	360.00
-----	--------	----------	--------

## 11. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-469,167.47	
递延所得税费用	-60,297.12	
合 计	-529,464.59	

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-1,303,038.61	2,827,644.08
按适用税率计算的所得税费用	-325,759.65	424,146.61
非应税收入的影响	-143,407.82	-451,929.43
递延所得税资产可抵扣暂时性差异的影响	-60,297.12	2,848.28
所得税费用	-529,464.59	-24,934.54

## 14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## (三) 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	本期数	上年同期数
往来款	2,534,911.06	4,887,703.08
政府补助		23,000.00
利息收入	1,303.93	57,803.91
合 计	2,536,366.24	4,968,506.99

## 2. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-761,982.40	1,008,945.01
加：资产减值准备	-599,904.14	995,565.83

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	603,856.11	593,878.43
无形资产摊销	61,732.33	54,233.53
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		1,000.00
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	387,817.96	-6,596.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	87,452.45	32,339.25
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,307,073.72	-1,720,583.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,103,929.94	4,129,377.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,939,462.58	-162,110.70
其他	4,734,607.08	-534,621.49
经营活动产生的现金流量净额	2,370,973.03	4,391,427.90
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	955,536.32	6,469,978.07
减: 现金的期初余额	1,223,392.21	13,088,757.49
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	-267,855.89	-6,618,779.42
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	955,536.32	1,223,392.21
其中: 库存现金	22,963.79	128,158.60
可随时用于支付的银行存款	932,572.53	1,011,093.24



可随时用于支付的其他货币资金		84,140.37
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	955,536.32	1,223,392.21

### (五) 政府补助

#### 1. 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列 报 项 目	说 明
即征即退增值税	995,466.25	其他收益	
小 计	995,466.25		

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 995,466.25 元。

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

##### (1) 基本情况

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	
常州德威包装有限公司	常州市	常州市钟楼区水杉路 61 号	造纸和纸制品业	53.00		设立

##### (2) 其他说明

公司设立常州德威包装有限公司拥有其 53.00% 的股权，拥有对其的控制权。

#### 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常州德威包装有限公司	47.00%	-132,254.94		337,745.06

#### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常州德威包装有限公司	553,881.49	179,976.03	733,857.52	15,251.00		15,251.00

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常州德威包装有限公司	646,744.60	193,370.19	840,114.79	96,251.00		96,251.00

## (2) 损益情况

子公司名称	本期数		
	营业收入	净利润	综合收益总额
常州德威包装有限公司		-25,257.27	-25,257.27

(续上表)

子公司名称	上年同期数		
	营业收入	净利润	综合收益总额
常州德威包装有限公司	428,991.94	-256,136.21	-256,136.21

**八、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	420,856.64				420,856.64
小 计	420,856.64				420,856.64

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,074,334.91				1,074,334.91
小 计	1,074,334.91				1,074,334.91

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	217,263.96	217,263.96	217,263.96		
其他应付款	192,097.80	192,097.80	192,097.80		
小 计	409,361.76	409,361.76	409,361.76		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	1,345,104.28	1,345,104.28	1,099,040.36		
其他应付款	140,711.50	140,711.50	120,711.50		
小 计	1,485,815.78	1,485,815.78	1,219,751.86		

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东为自然人朱志峰，实际控制人为以朱志峰为代表的朱氏家族，包括朱志峰、朱志峰之父朱富来、朱志峰之母邵凤华、朱志峰之妻沈昕一。

自然人姓名	与本公司的关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
朱志峰	控股股东	55.39	55.39
朱富来	股东	25.11	25.11
邵凤华	股东	2.79	2.79
沈昕一	股东	1.12	1.12
合计		84.41	84.41

## 2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
朱富来	股东、朱志峰之父
邵凤华	股东、朱志峰之母
沈昕一	股东、朱志峰配偶
常州驰远纺织品有限公司	股东朱富来控制的公司
杭州弘泽轻纺有限公司	股东
常州市磊雨塑料制品有限公司	股东袁建平控制的公司

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 明细情况

## 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州弘泽轻纺有限公司	采购商品	2,439,145.30	694,680.00
常州市磊雨塑料制品有限公司	采购商品	23,448.28	

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
常州市磊雨塑料制品有限公司	销售商品	20,659.87	

## 3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	378,900.00	378,900.00

## 十、承诺及或有事项

## (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露的重要承诺事项。

## (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露的重大或有事项。

**十一、其他重要事项**

## (一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
聚酯捆扎带	9,084,596.22	6,892,642.68
塑料托盘	568,472.21	323,439.16
其他	169,683.44	98,711.61
小 计	9,822,751.87	7,314,793.45

**十二、母公司财务报表主要项目注释**

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,780,880.35	100	1,827,831.53	18.69	7,953,048.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	9,780,880.35	100	1,827,831.53	18.69	7,953,048.82

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,214,604.97	100.00	1,713,964.31	14.03	10,500,640.66

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	12,214,604.97	100.00	1,713,964.31	14.03	10,500,640.66

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,981,050.78	349,052.54	5.00
1-2 年	139,046.00	27,809.20	20.00
2-3 年	2,419,627.57	1,209,813.79	50.00
3 年以上	241,156.00	241,156.00	100.00
小 计	9,780,880.35	1,827,831.53	18.69

(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 109,401.09 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)
江苏彤明高科电器汽车有限公司	1,102,600.00	11.27
博西华家用电器有限公司	629,701.80	6.44
上海沃精机械制造有限公司	482,323.46	4.93
重庆市健喜商贸有限公司	387,009.00	3.96
沙雅纵横棉花有限责任公司	330,720.00	3.38
小 计	2,932,354.26	29.98

## 2. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	530,000.00		530,000.00	530,000.00		530,000.00
合 计	530,000.00		530,000.00	530,000.00		530,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
常州德威包装有限公司	530,000.00			530,000.00		
小 计	530,000.00			530,000.00		

## 3. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	9,843,945.90	7,335,987.48	9,026,537.02	5,790,458.03
其他业务收入	328,336.77	328,336.77	46,888.89	32,909.88
合 计	10,172,282.67	7,664,324.25	9,073,425.91	5,823,367.91

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

###### (1) 明细情况

项 目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司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）		
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、金融负债产生的公允价值变动收益，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、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-360.00	
小 计	-360.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-360.00	

#### (二) 净资产收益率及每股收益

##### 1. 明细情况

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	-1.38	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.38	0.10	0.10

##### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-750,111.48
非经常性损益	B	-360.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-749,751.48

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	54,629,569.27
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	1,225,880.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	1
其他	其他综合收益变动	I	260,818.31
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	54,311,018.51
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	-1.38%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-1.38%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-750,111.48
非经常性损益	B	-360.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-749,751.48
期初股份总数	D	32,260,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + \frac{F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$	32,260,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.02

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。



常州市远东塑料科技股份有限公司

二〇一八年八月十五日