



富顺新材

NEEQ : 872173

苏州富顺新型包装材料股份有限公司

SU ZHON FUSHUN NEW PACKAGING WATERIAL CO.,LTD.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



2018年3月23日新闻发布会：富顺新材通过新型高端技术，经过长时间的研究，成功研发了EPP一体镜面成型工艺的革命性新产品，结合Kaneka公司研发出来的抗菌原料生产出含有抗菌的产品。



2018年5月16日公司应邀参加2018亚洲生鲜配送展。

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	13
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、富顺新材	指	苏州富顺新型包装材料股份有限公司
有限公司、富顺有限	指	苏州富顺包装制品有限公司
富捷贸易	指	富捷贸易有限公司
股东大会	指	苏州富顺新型包装材料股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州富顺新型包装材料股份有限公司董事会
监事会	指	苏州富顺新型包装材料股份有限公司监事会
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商	指	东吴证券股份有限公司
EPE	指	EXPAND APLE POLY EPHYLENE，聚乙烯发泡粒子
EPP	指	聚丙烯塑料发泡粒子
EPS	指	聚苯乙烯发泡粒子，就是常见的泡沫，刚性较好，不耐老化，抗拉性能差，易折断
EPO	指	新兴的模型材料，是 EPS 和 EPE 的复合物
PS	指	聚苯乙稀，是一种无色透明的塑料材料
PE	指	Polyethylene（聚乙烯）
PP	指	聚丙烯，是由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

声明与提示

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

公司负责人沈育名、主管会计工作负责人翟红霞及会计机构负责人（会计主管人员）翟红霞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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

沈美仪在外出差未出席董事会

【备查文件目录】

文件存放地点	苏州市吴中区胥口镇上供路 118 号
备查文件	公司第一届董事会第四次会议决议 公司第一届监事会第三次会议决议 载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州富顺新型包装材料股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Fushun New Packaging material Corporation Limited
证券简称	富顺新材
证券代码	872173
法定代表人	沈育名
办公地址	苏州市吴中区胥口镇上供路 118 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	沈淑玲
是否通过董秘资格考试	否
电话	13625283021
传真	0512-66218728
电子邮箱	gina@sz-fushun.com
公司网址	www.sz-fushun.com
联系地址及邮政编码	苏州市吴中区胥口镇上供路 118 号 215164
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	苏州市吴中区胥口镇上供路 118 号

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 6 月 29 日
挂牌时间	2017 年 12 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据证监会 2012 年最新修订的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“橡胶和塑料制品业”（行业代码 C29）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业“泡沫塑料制造”（行业代码 C2924）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“泡沫塑料制造”（行业代码 C2924）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“高性能复合材料”（行业代码 11101412）。
主要产品与服务项目	公司主要从事包装材料的制造和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	31,295,938
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	苏州富大祥贸易有限公司
实际控制人及其一致行动人	沈世芳

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	91320500720538933T	否
注册地址	苏州市吴中区胥口镇	否
注册资本（元）	31,295,938.00	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	22,172,318.98	21,219,141.58	4.50%
毛利率	24.04%	21.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,654,514.81	-1,570,224.10	-69.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,403,187.32	-1,637,915.38	-46.72%
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）	-5.27%	-2.84%	-
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）	-4.76%	-2.97%	-
基本每股收益	-0.0848	-0.0502	-68.92%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	58,986,232.63	58,838,304.95	0.25%
负债总计	9,956,191.32	7,153,748.83	39.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,030,041.31	51,684,556.12	-5.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.65	-4.85%
资产负债率（母公司）	16.88%	12.16%	-
资产负债率（合并）	16.88%	12.16%	-
流动比率	2.58	3.29	-
利息保障倍数	-27.59	-103.17	-

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	-1,934,769.99	2,850,074.75	-167.88%
应收账款周转率	1.54	1.63	-
存货周转率	1.93	1.94	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.25%	-7.38%	-

营业收入增长率	4.49%	-19.74%	-
净利润增长率	-69.05%	-176.01%	-

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	31,295,938	31,295,938	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是集包材（EPS、EPE、EPO、EPP）、机械设备及模具制造服务于一体的专业公司。本公司主要产品包括：EPP 汽车零部件、EPP 电子器材包装、EPP 包装材料、EPE 床垫、EPS 电子器材包装、EPS 包装材料、EPO 飞机模型、EPO 包装材料。

（一）研发模式

凭借在泡沫塑料包装行业内多年经营积累的宝贵经验，以及对于泡沫塑料产品的不断研发，公司在泡沫塑料的研发和生产上已有显著成果。公司的研发以自主研发为主，研发方向主要为泡沫包装材料的新产品开发和产品改进。公司下设的工程开发课负责公司日常的产品开发和技术研发工作。公司以可持续发展的基本思路，遵循经济发展的基本原则，坚持以自主研发为核心，不断提升公司在行业中的研发地位。在新产品研发方面，公司积极进行市场调研，并充分了解泡沫塑料包装制品的下游企业对于包装产品的需求，以市场需求为导向，进行新产品的研发和对现有产品进行更新或升级。公司鼓励对产品质量、生产工艺、使用材料和生产技术等不同元素的多维创新，确保公司现有产品在能够满足市场需求。公司现拥有一项发明专利、17 项实用新型专利。

（二）盈利模式

公司的主要收入来源为销售满足客户要求的各式 EPP、EPE、EPO 或 EPS 塑料包装制品及机械加工产品。在日常的生产经营活动中，公司通过向合格供应商采购各种规格的 EPP、EPE、EPO 或者 EPS 发泡粒子，并按照客户的订单需求，生产出质量达到企业及客户标准的各式包材。公司在分析总结各生产环节的生产成本情况后，向客户提出产品报价，并获得收益。长年以来公司始终把自身产品的质量放在第一位，并不断优化生产工艺和流程，使得公司能够在保证质量的情况下，通过个性化的定制来满足客户的不同需求，从而扩大了客户的覆盖面积，提升了公司利润。

（三）采购模式

公司的原材料大部分在国内采购取得，日常采购材料主要包括各种规格 EPE、EPP、EPO 以及 EPS。公司根据月度生产计划和销售计划，以及库存数量综合考虑之后进行统一采购。公司也会根据产品实际的销售情况、市场行情和对未来市场的预测，对原材料的采购数量进行及时调整。公司在进行采购时，时刻关注原材料价格是否发生波动，会根据原材料市场的价格波动情况及时调整采购数量，例如，在原材料价格降低时，适当增加采购数量，以降低原材料价格上升时带来的生产成本。公司会从原材料的质量、价格、交货时间等方面综合评价原材料供应商，并与主要的原材料供应商达成了长期良好的合作关系，从而确保采购渠道的稳定并能合理控制原材料的采购成本。

（四）生产模式

公司主要进行的是 EPP、EPE、EPO 和 EPS 材质的泡沫塑料包装制品的生产。在公司的日常生产环节中，公司主要是根据客户的订单生成生产计划。公司会先了解客户对于产品的各种要求，然后制作样本。待样本的各项指标都符合客户要求之后，公司才会根据客户订单的具体情况安排厂务部进行统一生产。公司在生产过程中，会依据公司制定的产品质量标准以及客户对提出的产品质量标准进行产品检测，产品经检测合格后才会交付给客户。

（五）销售模式

公司经过多年的发展，已经拥有了较为稳定的销售网络。公司也建立了较为健全的市场开拓体制、销售制度和售后服务制度，最大化的稳定了公司的客户资源。同时也积极开展市场调查，了解行业动态。公司产品的销售方式是直销，由业务部主要负责市场开拓和售后服务。公司会根据合同提供客户所需的EPE、EPP、EPS、EPO包装制品。公司主要的客户为整车生产厂商、家用电气生产厂商、保健用品生产厂商等。公司与老客户会达成长期销售合约，并根据客户的订单生产产品。在提供产品、服务的过程中，除了销售现有产品外，公司还会尽可能的满足客户对于产品的各项要求。会针对客户提出的新的需求，创造出新的产品。在市场调研、与客户沟通、提供产品和售后服务的过程中，客户忠诚度越来越高。

公司的销售还分为内销和外销。在内销方面，公司在成为国内客户的合格供应商后，根据订单将产品销售给客户。在外销方面，公司已经获得了《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，主要将产品销售到了台湾、东南亚、中东等地区。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

公司于2000年8月成立以来，专注于新型包装材料（EPP、EPE、ETPU、EPS、EPO）的生产与模具制造、机械设备制造，是集生产、加工与销售、运输、服务于一体的高新技术企业。2017年12月25日，富顺新材正式在全国股转系统挂牌并公开转让，标志富顺新材进入非常规、跨越式发展。随着经济的快速发展，新材料已经成为国家七大战略新兴产业之一和“中国制造2025”重点发展的十大领域之一，这不断激励我们这些泡沫塑料制造企业，经由传统开始围绕绿色、安全、生态、环保等方向实施战略布局。公司将EPP产品应用在食品运输、儿童家居玩具、医疗物品周转、物流运输等行业，并达到普通EPP成型无法满足公众卫生、安全、环保等诉求。

报告期内，公司1至6月实现营业收入22,172,318.98元，较2017年同期增加953,177.40元，上升4.49%。主要原因是公司主要客户乐轩科技对EPS包装材料的采购量增加，除此之外加工件产品开拓了两个新客户

报告期内公司营业成本16,842,219.11元，较上年同期上涨1.66%，变动幅度与营业收入增长保持一致。

报告期内，公司实现净利润-2,654,514.81元，较2017年同期下降69.05%，主要是报告期内毛利率较低的EPS产品占报告期营业收入比重较高，为43.4%，较同期上涨3.9%，毛利率较高的EPE产品销量逐渐下降。除此之外，在费用方面，公司研发投入也不断加大，2018年上半年公司研发费用较去年同期增加792,103.89元，上涨111.58%。从而降低的公司的净利润水平

负债9,956,191.32元，较上年同期上涨52.13%，较期初上涨39.17%，主要因短期借款增加造成。

三、风险与价值

1、原材料价格风险

泡沫塑料的部分原材料是通过石油提取出来的，因此石油市场的价格波动一定程度上影响着泡沫塑料的生产成本。如果石油市场的价格上下波动的过于频繁，将在一定程度上使得泡沫塑料产品的价格不够稳定而出现暴涨或是暴跌。对于规模相对较小的民营企业来说，原材料价格的不稳定或者短时间内的大幅上下波动会引起公司现金流的不稳定，从而影响公司的生产销售，导致亏损的不利局面。

针对以上风险公司分析国际原油价格，在公司资金充足的情况下低价时多购原料，备足库存，降低

采购成本。

2、供应商集中风险

报告期内，公司的前五大供应商采购额占营业成本 76.71%，比例保持在较高水平，存在一定的供应商集中风险。

应对措施：针对上述风险，公司在未来将积极寻求与新的供应商，与更多价廉质优的供应商形成稳定长期的业务关系，降低供应商的集中程度。

3、宏观经济周期和政策变动的风险

公司的客户包括整车生产厂商、家用电气生产厂商、电子产品生产厂商等。这些客户所处的行业受到宏观经济周期波动的影响较大，并且产品销量会随着国家相关产业政策、消费政策及百姓销售水平的变化而变化。如果上述原因在未来出现较大的负面波动，就势必引起公司产品的销售产量大量下降，对公司的生产经营造成一定的不利风险。

应对措施：针对上述风险，公司将时时注意国家宏观经济走势和国家相关政策的发布情况，对可能引起的负面波动及时作出反应。公司也将拓宽下游客户的覆盖面积，提高公司未来的产品销量。

四、 企业社会责任

公司自成立以来，严格按照国家法律、法规规定的情形缴纳税款，连续 4 年被评为纳税大户企业，创造巨大财富，为地方社会经济发展做出突出贡献，公司坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，通过多种渠道和途径改善员工工作、生活环境，关注员工身心健康发展，实现员工与公司的共同成长。围绕着绿色、低碳、循环、生态等实施战略布局，坚持走自主创新、自主研发和自主设计的道路，把可持续的绿色生产放在首位，确保产品质量过硬，不断提升企业整体的市场地位。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	0.00
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	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

(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	临时公告披露	临时公告编号
-----	------	------	--------	--------	--------

			决策程序	时间	
沈育名、戴桂华	关联担保	4,000,000.00	是	2018年8月23日	2018-012
沈育名、戴桂华	关联担保	4,000,000.00	是	2018年8月23日	2018-012

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：

偶发性关联交易是为了公司正常经营获取银行短期借款进行的关联担保，对公司生产经营无重大影响。

(三) 承诺事项的履行情况

为避免同业竞争，保障公司利益，公司实际控制人沈世芳签订了不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》，同时签订了《不存在股权代持的承诺》、《不进行资金占用的承诺》、《不进行违规对外担保的承诺》等重要承诺。

(四) 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
房产	资产抵押	4,574,939.32	7.76%	银行贷款
土地	资产抵押	2,229,731.35	3.78%	银行贷款
总计	-	6,804,670.67	11.54%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,295,938	100%	0	31,295,938	100%
	其中：控股股东、实际控制人	31,295,938	100%	0	31,295,938	100%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%

	核心员工	0	0%	0	0	0%	
	总股本	31,295,938	-	0	31,295,938	-	
	普通股股东人数						2

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	富顺包装制品有限公司	15,335,010	0	15,335,010	49%	15,335,010	0
2	苏州富大祥贸易有限公司	15,960,928	0	15,960,928	51%	15,960,928	0
3							
4							
5							
合计		31,295,938	0	31,295,938	100%	31,295,938	0

前五名或持股 10%及以上

苏州富大祥贸易有限公司直接持有公司 51%的股份，为公司控股股东。富顺包装制品有限公司持有公司 49%的股份，苏州富大祥贸易有限公司系外国法人独资公司，股东是富捷贸易有限公司，富捷贸易是一人有限责任公司，股东是沈世芳，富顺包装制品有限公司亦为一人有限责任公司，股东为沈世芳。沈世芳间接持有公司 100%的股份，在公司的日常经营决策中能够起到重要作用，因此公司实际控制人为沈世芳。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司共有两位股东，其中苏州富大祥贸易有限公司直接持有公司 51%的股份，为公司控股股东。富顺包装制品有限公司持有公司 49%的股份。所以苏州富大祥贸易有限公司是公司的控股股东。苏州富大祥贸易有限公司系外国法人独资公司，注册资本 150 万美元，法定代表人是沈育名，股东是富捷贸易有限公司，富捷贸易是一人有限责任公司，股东是沈世芳。苏州富大祥贸易有限公司从事电子产品、家具、办公用品、床上用品和建材的技术开发、批发、零售及进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请），为上述商品提供技术咨询及售后服务。

(二) 实际控制人情况

苏州富大祥贸易有限公司持有公司51%的股份，富顺包装制品有限公司持有公司49%的股份。其中苏州富大祥贸易有限公司系外国法人独资公司，股东是富捷贸易有限公司，富捷贸易是一人有限责任公司，股东是沈世芳，富顺包装制品有限公司亦为一人有限责任公司，股东为沈世芳。沈世芳间接持有公司100%的股份，在公司的日常经营决策中能够起到重要作用，因此公司实际控制人为沈世芳。

沈世芳汉族，中国台湾，无境外永久居留权，1951年10月出生，高中学历。1993年4月至2000年6月，担任上海千顺有限公司董事长、总经理；2000年6月至2008年7月，担任富顺有限董事长；2008年8月至2017年1月，担任富顺有限董事长、总经理；2017年1月至今，担任富顺新材业务顾问。

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
沈育名	董事长、总经理	男	1972年11月15日	大专	2017年1月24日至2020年1月23日	是
沈美慧	董事	女	1977年3月12日	本科	2017年1月24日至2020年1月23日	是
沈美仪	董事	女	1979年6月10日	本科	2017年1月24日至2020年1月23日	是
翟红霞	董事、财务总监	女	1967年2月12日	大专	2017年1月24日至2020年1月23日	是
华锋	董事	男	1978年11月9日	高中	2017年1月24日至2020年1月23日	否
沈和庆	监事会主席	男	1983年11月29日	本科	2017年1月24日至2020年1月23日	是
沈黄兰英	监事	女	1955年3月1日	高中	2017年1月24日至2020年1月23日	否
张玉玲	职工监事	女	1985年10月8日	大专	2017年1月24日至2020年1月23日	是
沈淑玲	董事会秘书	女	1974年10月20日	高中	2017年1月24日至2020年1月23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:

公司董事、监事、高级管理人员未直接或间接持有公司股份，公司的实际控制人沈世芳系沈育名、沈和庆、沈美慧、沈美仪、沈淑玲的父亲，沈世芳间接持有公司100%的股权。沈育名、沈和庆、沈美慧、沈美仪、沈淑玲系兄弟姐妹关系，沈黄兰英系沈育名、沈和庆、沈美慧、沈美仪、沈淑玲的母亲，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
沈育名	董事长及高管	0	0	0	0%	0
沈美慧	董事	0	0	0	0%	0
沈美仪	董事	0	0	0	0%	0
翟红霞	董事及高管	0	0	0	0%	0
华锋	董事	0	0	0	0%	0
沈和庆	监事会主席	0	0	0	0%	0
沈黄兰英	监事	0	0	0	0%	0
张玉玲	职工监事	0	0	0	0%	0
沈淑玲	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	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
销售人员	5	6
行政管理人员	9	11
技术人员	7	9
生产人员	16	11
员工总计	37	37

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	4	5

专科	19	14
专科以下	14	18
员工总计	37	37

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、公司根据《劳动法》制定员工薪酬政策，公司员工薪酬主要由工资、奖金、补助等组成，并依据相关法规，参与政府机构推行的社会保险计划，按照员工月薪的一定比例缴纳社会保险。
- 2、培训计划，公司制定了系统的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训，包括新员工入职培训、企业文化培训等专业技能培训，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。
- 3、报告期内不存在需公司承担费用的离退休职工情况。

(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) 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	1,284,286.03	467,780.33
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、2	15,769,036.92	12,995,414.97
预付款项	五、3	352,714.24	454,045.75
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	63,588.06	84,273.00
买入返售金融资产			
存货	五、5	7,980,827.38	9,505,708.47
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、6	223,892.32	
流动资产合计		25,674,344.95	23,507,222.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产	五、7	6,782,288.15	6,883,292.99
固定资产	五、8	23,860,577.86	25,948,798.95
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、9	2,229,731.35	2,267,162.47
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、10	251,116.84	117,780.27
递延所得税资产	五、11	188,173.48	114,047.75
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		33,311,887.68	35,331,082.43
资产总计		58,986,232.63	58,838,304.95
流动负债：			
短期借款	五、12	4,341,334.74	1,511,800.08
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、13	4,898,414.84	5,055,579.20
预收款项	五、14	107,128.18	189,664.72
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	15,124.93	18,440.94
应交税费	五、16	295,491.79	132,437.72
其他应付款	五、17	298,696.84	245,826.17
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		0.00	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
流动负债合计		9,956,191.32	7,153,748.83
非流动负债：			
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		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		9,956,191.32	7,153,748.83
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、18	31,295,938.00	31,295,938.00
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、19	24,454,749.01	24,454,749.01
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、20	7,465.79	7,465.79
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、21	-6,728,111.49	-4,073,596.68
归属于母公司所有者权益合计		49,030,041.31	51,684,556.12
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		49,030,041.31	51,684,556.12
负债和所有者权益总计		58,986,232.63	58,838,304.95

法定代表人：沈育名

主管会计工作负责人：翟红霞

会计机构负责人：翟红霞

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		22,172,318.98	21,219,141.58
其中：营业收入	五、22	22,172,318.98	21,219,141.58
利息收入		985.87	1,534.03
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		23,998,543.95	22,881,498.04
其中：营业成本	五、22	16,842,219.11	16,566,432.81
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、23	325,597.32	286,981.33
销售费用	五、24	1,849,464.26	1,686,760.50
管理费用	五、25	2,903,668.36	3,365,253.02
研发费用	五、26	1,502,005.38	709,901.49
财务费用	五、27	81,417.99	30,543.84
资产减值损失	五、28	494,171.53	235,625.05

加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、29	2,271.77	53,414.33
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）	五、30	-64,378.24	-121,041.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,888,331.44	-1,729,983.80
加：营业外收入	五、31	3,230.62	135,318.62
减：营业外支出	五、32	190,179.87	10,902.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,075,280.69	-1,605,567.86
减：所得税费用	五、33	579,234.12	-35,343.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,654,514.81	-1,570,224.10
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		-2,654,514.81	-1,570,224.10
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		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,654,514.81	-1,570,224.10
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	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		0.00	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		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后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		-2,654,514.81	-1,570,224.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,654,514.81	-1,570,224.10
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0848	-0.0502
（二）稀释每股收益		-0.0848	-0.0502

法定代表人：沈育名

主管会计工作负责人：翟红霞

会计机构负责人：翟红霞

(三) 现金流量表*

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	五、35	19,316,160.49	19,319,385.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	1,139,176.28	4,853,030.65
经营活动现金流入小计		20,455,336.77	24,172,416.37
购买商品、接受劳务支付的现金	五、35	14,361,821.42	13,671,908.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	五、35	3,535,439.63	3,423,884.91
支付的各项税费	五、35	1,447,645.77	1,224,965.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	3,045,199.94	3,001,582.31
经营活动现金流出小计		22,390,106.76	21,322,341.62
经营活动产生的现金流量净额		-1,934,769.99	2,850,074.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	五、35	28,000.00	46,687.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,000.00	46,687.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	五、35	33,661.73	757,308.95

的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,661.73	757,308.95
投资活动产生的现金流量净额		-5,661.73	-710,621.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	五、35	10,732,218.74	4,010,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,732,218.74	4,010,000.00
偿还债务支付的现金	五、35	7,902,684.08	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五、35	72,597.24	20,279.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,975,281.32	7,020,279.36
筹资活动产生的现金流量净额		2,756,937.42	-3,010,279.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		816,505.70	-870,825.76
加：期初现金及现金等价物余额		467,780.33	1,631,754.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,284,286.03	760,928.60

法定代表人：沈育名

主管会计工作负责人：翟红霞

会计机构负责人：翟红霞

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 研究与开发支出

公司从 2017 年下半年开始加大研发的投入，其中研发的一体镜面 EPP 新型产品，它在硬度、渗水性、保温及清洁抗菌上有了很大的提升，尤其抗菌经国际认证机构 SGS 多项检测合格并附有合格证书，该产品打破了传统 EPP 成型工艺，2018 年上半年已有少量试产。

二、 报表项目注释

苏州富顺新型包装材料股份有限公司 财务报表附注

附注一、公司基本情况

苏州富顺新型包装材料股份有限公司（以下简称“公司”）系由苏州富顺包装制品有限公司于2017年01月16日整体变更设立。

2017年08月30日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意苏州富顺新型包装材料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[2017]5254号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司注册地址：苏州市吴中区胥口镇上供路118号。

公司法定代表人：沈育名。

公司统一社会信用代码：91320500720538933T。

公司经营范围：生产泡沫塑料及相关包装材料、模具、金属结构、金属切削机床、包装专用设备、电工机械专用设备、机械制造，销售公司自产产品。从事纸板、纸箱、纸制品包装材料、塑料粒子、塑料成品、铝箔袋、镀膜袋、保温袋的批发和进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（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、遵守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、外币业务

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。

六、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

其他组合系无风险组合，为应收关联方款项。

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	10.00	10.00
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。

七、存货

公司存货主要包括原材料、在产品、产成品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，按照加权平均法确定发出存货的实际成本。

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

八、投资性房地产

（一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

3. 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
4. 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

九、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（%）
房屋建筑物	20~34.41	10.00	2.62~4.50
机器设备	5~10	10.00	9.00~18.00
运输设备	4~5	10.00	18.00~22.50
电子设备	3~5	10.00	18.00~30.00

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
其他设备	3~5	10.00	18.00~30.00

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。

十、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，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(%)
土地使用权	50.00	0.00	2.00

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) 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。

十一、长期资产减值

长期股权投资、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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十二、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。

十三、收入确认

（一）公司收入确认的一般原则如下：

1、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。

2、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：

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；

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；

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。

（二）公司收入确认的具体原则如下：

1、销售商品收入

公司内销时，在商品已被客户接收并取得客户的验收单据时确认销售收入。

外销分为两种情况：（1）直接销售给国内出口加工区，在商品已被客户接收并取得客户的验收单据时确认销售收入。（2）直接销售到国外的执行FOB价，以取得货运提单时确认收入。

十四、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，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。

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，在取得时确认为递延收益，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，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，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，分别下列情况处理：

（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金额，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。

十五、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。

十六、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

1、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	17%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

公司于 2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号为 GR201632001347，有效期三年。按照《企业所得税法》规定，公司 2016 年至 2018 年享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

附注五、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	4,472.46	52,808.23
银行存款	1,279,813.57	414,972.10
合计	1,284,286.03	467,780.33

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	1,447,154.40	166,000.00
应收账款	14,321,882.52	12,829,414.97
合计	15,769,036.92	12,995,414.97

(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	1,447,154.40	166,000.00
合计	1,447,154.40	166,000.00

②期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,417,154.40	
合计	2,417,154.40	

(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	15,545,407.22	100.00	1,223,524.70	7.87	14,321,882.52
其中：账龄组合	14,465,160.72	93.05	1,223,524.70	8.46	13,241,636.02
其他组合	1,080,246.50	6.95			1,080,246.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	15,545,407.22	100.00	1,223,524.70	7.87	14,321,882.52

续上表

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	13,569,272.86	100.00	739,857.89	5.45	12,829,414.97
其中：账龄组合	12,489,026.36	92.04	739,857.89	5.92	11,749,168.47
其他组合	1,080,246.50	7.96			1,080,246.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,569,272.86	/	739,857.89	/	12,829,414.97

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	11,066,760.90	553,338.05	5.00	11,731,498.42	586,574.92	5.00
1~2年	2,681,211.90	268,121.19	10.00	670,584.95	67,058.50	10.00
2~3年	630,244.93	315,122.47	50.00	1,437.04	718.52	50.00
3年以上	86,942.99	86,942.99	100.00	85,505.95	85,505.95	100.00
合计	14,465,160.72	1,223,524.70	7.87	12,489,026.36	739,857.89	5.92

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
苏州高巨机械科技有限公司	1,080,246.50		
合计	1,080,246.50		

续上表

其他组合	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
苏州高巨机械科技有限公司	1,080,246.50		
合计	1,080,246.50		

②计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 483,666.81 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
苏州乐轩科技有限公司	2,849,847.80	1年以内	18.33	142,492.39
吴江市鑫标模具有限公司	2,266,184.75	1-2年	14.58	226,618.48
仁宝视讯电子(昆山)有限公司	1,625,160.31	1年以内	10.45	81,258.02
苏州高巨机械科技有限公司	1,080,246.50	1-2年 49,700.00元; 2-3年 1,030,546.50元	6.95	
南京华脉医疗器械股份有限公司	870,895.28	1年以内	5.60	43,544.76
合计	8,692,334.64		55.91	493,913.64

3、预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	312,004.24	88.46	361,735.75	79.67
1-2年	8,400.00	2.38	92,310.00	20.33
2-3年	32,310.00	9.16		
合计	352,714.24	100.00	454,045.75	100.00

(2) 期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏省电力公司苏州分公司	210,785.24	1年以内	59.76
苏州中国国际旅行社有限公司	32,388.00	1年以内	9.18
苏州益维鑫计算机科技有限公司	30,000.00	1年以内	8.51
昆山市淀山湖镇丰祥兴机械维修部	26,760.00	1年以内	7.59
昆山丰旺凯机械配件有限公司	26,550.00	2-3年	7.53
合计	326,483.24		92.57

4、其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	63,588.06	84,273.00
合计	63,588.06	84,273.00

(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	94,553.22	100.00	30,965.16	32.75	63,588.06
其中：账龄组合	94,553.22	100.00	30,965.16	32.75	63,588.06
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	94,553.22	/	30,965.16	/	63,588.06

续上表

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	104,733.44	100.00	20,460.44	19.54	84,273.00
其中：账龄组合	104,733.44	100.00	20,460.44	19.54	84,273.00
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	104,733.44	/	20,460.44	/	84,273.00

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(%)
1年以内	34,303.22	1,715.16	5.00	56,758.00	2,837.90	5.00
1-2年	20,000.00	2,000.00	10.00	33,725.44	3,372.54	10.00

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(%)
2-3年	26,000.00	13,000.00	50.00			50.00
3年以上	14,250.00	14,250.00	100.00	14,250.00	14,250.00	100.00
合计	94,553.22	30,965.16	32.75	104,733.44	20,460.44	19.54

②计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,504.72 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	20,250.00	40,250.00
备用金	36,303.22	26,483.44
暂支款	38,000.00	38,000.00
合计	94,553.22	104,733.44

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
蔡永隆	暂支款	23,000.00	1年以内 3,000.00元; 1-2 年20,000.00元	24.32	2,150.00
苏州乐轩科技有限公司	押金	20,000.00	2-3年	21.15	10,000.00
张小婷	备用金	11,700.00	1年以内	12.37	585.00
徐青乾	备用金	7,877.78	1年以内	8.33	393.89
苏州金宏气体股份有限公司吴中分公司	押金	5,000.00	2-3年	5.29	2,500.00
合计		67,577.78		71.46	15,628.89

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,493,139.71		1,493,139.71	2,074,436.26		2,074,436.26
在产品	943,434.95		943,434.95	631,940.36		631,940.36
库存商品	5,544,252.72		5,544,252.72	6,799,331.85		6,799,331.85
合计	7,980,827.38		7,980,827.38	9,505,708.47		9,505,708.47

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
服务费	190,000.00	
锅炉房基础改造	33,892.32	
合计	223,892.32	

7、投资性房地产

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产

项目	商铺	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,725,000.00	7,725,000.00
2. 本期增加金额		
(1)外购		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,725,000.00	7,725,000.00
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	841,707.01	841,707.01
2. 本期增加金额	101,004.84	101,004.84
(1)计提或摊销	101,004.84	101,004.84
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	942,711.85	942,711.85
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末余额	6,782,288.15	6,782,288.15
2. 期初余额	6,883,292.99	6,883,292.99

注：公司在2013年10月30日以7,500,000.00元购买苏州中润置业有限公司位于苏州市吴中区宝带东路399号丽丰商业中心3幢301室的商铺，该商铺建筑面积为331.35平方米。根据公司与苏州中润置业有限公司约定：该商铺的使用权从2013年10月30日至2018年10月30日归苏州中润置业有限公司，不收取租金。

8、固定资产

项目	房屋建筑物	运输设备	机器设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	11,195,135.40	2,414,770.08	39,362,328.70	947,328.39	1,679,644.14	55,599,206.71
2. 本期增加金额				33,661.73		33,661.73
购置				33,661.73		33,661.73
3. 本期减少金额					419,901.80	419,901.80
处置或报废					419,901.80	419,901.80
4. 期末余额	11,195,135.40	2,414,770.08	39,362,328.70	980,990.12	1,259,742.34	55,212,966.64
二、累计折旧						
1. 期初余额	6,368,305.52	1,376,622.82	19,724,750.91	747,678.34	1,433,050.17	29,650,407.76
2. 本期增加金额	251,890.56	265,373.10	1,448,631.33	47,337.38	16,272.21	2,029,504.58
计提	251,890.56	265,373.10	1,448,631.33	47,337.38	16,272.21	2,029,504.58
3. 本期减少金额					327,523.56	327,523.56
处置或报废					327,523.56	327,523.56
4. 期末余额	6,620,196.08	1,641,995.92	21,173,382.24	795,015.72	1,121,798.82	31,352,388.78
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末余额	4,574,939.32	772,774.16	18,188,946.46	185,974.40	137,943.52	23,860,577.86
2. 期初余额	4,826,829.88	1,038,147.26	19,637,577.79	199,650.05	246,593.97	25,948,798.95

注：公司已将位于上供路118号苏（2016）苏州市不动产权第6005207号房产抵押给中国工商银行。

9、无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,085,717.88	3,085,717.88
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,085,717.88	3,085,717.88
二、累计摊销		
1. 期初余额	818,555.41	818,555.41

项目	土地使用权	合计
2. 本期增加金额	37,431.12	37,431.12
(1)计提	37,431.12	37,431.12
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	855,986.53	855,986.53
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末余额	2,229,731.35	2,229,731.35
2. 期初余额	2,267,162.47	2,267,162.47

注：公司已将位于上供路118号苏（2016）苏州市不动产权第6005207号土地使用权抵押给中国工商银行。

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	
高尔夫会籍费	100,341.82		8,524.98		91,816.84
仓棚费	17,438.45		17,438.45		
房屋维修费		162,000.00	2,700.00		159,300.00
合计	117,780.27	162,000.00	28,663.43		251,116.84

11、递延所得税资产

(1) 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	1,254,489.86	188,173.48	760,318.33	114,047.75
合计	1,254,489.86	188,173.48	760,318.33	114,047.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,224,928.00	3,570,413.19
合计	6,224,928.00	3,570,413.19

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022	6,224,928.00	3,570,413.19	
合计	6,224,928.00	3,570,413.19	

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押保证借款	4,341,334.74	1,511,800.08
合计	4,341,334.74	1,511,800.08

(2) 抵押保证借款明细情况

贷款银行名称	借款起始日	借款终止日	币种	借款年利率(%)	期末余额
工商银行木渎支行	2018年4月10日	2019年4月10日	人民币	LPR+0.92%	3,700,000.00
工商银行木渎支行	2018年5月17日	2019年5月16日	人民币	LPR+0.92%	641,334.74
合计					4,341,334.74

注：公司与中国工商银行2018年签订了两笔网贷通循环借款合同，合同约定最高借款额为4,000,000.00元，合计8000000.00元。由公司位于上供路118号苏（2017）苏州市不动产权第6015511号土地使用权及房产提供抵押，并由戴桂华、沈育名提供保证，并签订了编号为0110200010-2017年吴县（抵）字0086号的《最高额抵押合同》及0110200010-2017年吴县（保）字0086号的《最高额保证合同》。

13、应付票据及应付账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付账款	4,898,414.84	5,055,579.20
合计	4,898,414.84	5,055,579.20

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	4,898,414.84	5,055,579.20

②期末余额前五名的应付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州市腾运物资有限公司	941,848.00	1年以内	19.23
无锡兴达化工国贸有限公司	869,267.50	1年以内	17.75
吴江市鑫标模具有限公司	770,072.47	1年以内	15.72

单位名称	期末余额	账龄	占应付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州市聚昌源物流有限公司	582,556.62	1年以内	11.89
江苏昊晟塑业科技有限公司	368,214.00	1年以内	7.52
合计	3,531,958.59		72.11

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	107,128.18	189,664.72

(2) 无账龄超过1年的重要预收款项

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,440.94	3,461,144.09	3,464,460.10	15,124.93
二、离职后福利—设定提存计划		74,295.54	74,295.54	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,440.94	3,535,439.63	3,538,755.64	15,124.93

(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	3,316.01	2,903,857.02	2,907,173.03	
二、职工福利费		427,214.82	427,214.82	
三、社会保险费		39,706.94	39,706.94	
其中：1. 医疗保险费		35,082.48	35,082.48	
2. 工伤保险费		1,552.18	1,552.18	
3. 生育保险费		3,072.28	3,072.28	
四、住房公积金		54,073.00	54,073.00	
五、工会经费和职工教育经费	15,124.93	36,292.31	36,292.31	15,124.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,440.94	3,461,144.09	3,464,460.10	15,124.93

(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		72,409.92	72,409.92	
2、失业保险费		1,885.62	1,885.62	
3、企业年金缴费				
合计		74,295.54	74,295.54	

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	219,741.20	29,614.26
土地使用税	29,114.28	29,162.62
房产税	46,636.31	46,636.31
个人所得税		27,024.53
合计	295,491.79	132,437.72

17、其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	298,696.84	245,826.17
合计	298,696.84	245,826.17

(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
关联方资金往来	49,662.61	49,662.61
待付款	198,914.23	146,043.56
押金	50,120.00	50,120.00
合计	298,696.84	245,826.17

②无账龄超过1年的重要其他应付款

18、股本

投资方	期初余额	本期增减变动（+、-）		期末余额	持股比例（%）
		本期增加	本期减少		
富顺包装制品有限公司	15,335,010.00			15,335,010.00	49.00
苏州富大祥贸易有限公司	15,960,928.00			15,960,928.00	51.00
合计	31,295,938.00			31,295,938.00	100.00

19、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）	24,454,749.01		24,454,749.01
------------	---------------	--	---------------

20、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	7,465.79			7,465.79

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-4,073,596.68	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-4,073,596.68	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,654,514.81	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利		
其他（转增资本公积）		
期末未分配利润	-6,728,111.49	

22、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
主营业务	22,171,887.95	16,741,214.27	21,218,129.61	16,465,427.97
其他业务	431.03	101,004.84	1,011.97	101,004.84
合计	22,172,318.98	16,842,219.11	21,219,141.58	16,566,432.81

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
EPS 型泡沫包装	9,622,387.78	8,746,679.75	8,381,582.18	7,482,295.01
EPE 型泡沫包装	5,888,470.39	3,596,045.35	7,818,401.45	4,960,789.66
EPP 型泡沫包装	2,434,493.18	1,266,217.69	2,689,051.18	1,411,425.86
EPO 型泡沫包装	200,084.09	138,898.57	17,743.59	13,148.42
加工件	3,398,972.75	2,374,027.94	1,003,539.25	1,749,208.91
模具	627,479.76	619,344.97	495,846.16	345,555.55
其他			811,965.80	503,004.56
合计	22,171,887.95	16,741,214.27	21,218,129.61	16,465,427.97

(3) 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	21,701,469.16	16,549,787.29	20,552,897.05	16,145,272.91
外销	470,418.79	292,431.82	665,232.56	421,159.90
合计	22,171,887.95	16,842,219.11	21,218,129.61	16,566,432.81

(4) 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(%)
苏州乐轩科技有限公司	4,833,988.91	21.80
东莞市星显电子科技有限公司	2,497,589.74	11.26
仁宝视讯电子(昆山)有限公司	1,954,885.71	8.82
杭州慈孝堂科技有限公司	1,824,623.76	8.23
南京华脉医疗器械股份有限公司	1,658,884.85	7.48
合计	12,769,972.97	57.59

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	68,506.41	60,493.89
教育费附加	69,377.12	60,493.91
土地使用税	58,228.56	74,378.28
房产税	93,272.62	77,219.58
印花税	17,572.70	12,775.67
车船税	2,280.00	1,620.00
环境保护税	16,359.91	
合计	325,597.32	286,981.33

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	504,099.35	485,332.45
运输费	1,089,649.78	1,115,050.74
广告费	204,726.70	53,089.53
水电费	16,170.42	16,629.12
差旅费	19,117.00	10,960.50
邮电费	5,463.77	3,985.58
折旧	769.26	512.84

项目	本期发生额	上期发生额
其他	9,467.98	1,199.74
合计	1,849,464.26	1,686,760.50

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,296,398.70	1,334,879.53
财产保险	20,490.58	34,151.47
折旧费	385,226.00	391,445.67
办公费	47,846.70	42,015.03
差旅费	154,474.11	139,020.62
业务招待费	162,965.05	130,973.70
无形资产摊销	37,431.12	37,431.12
长期待摊费用摊销	8,525.02	8,524.98
物业费	155,253.00	141,600.00
水电费	46,761.09	45,905.74
排污费	42,073.00	20,020.51
中介机构服务费	361,366.00	873,645.64
其他	184,857.99	165,639.01
合计	2,903,668.36	3,365,253.02

26、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	858,258.70	516,087.62
折旧费	42,915.90	37,724.48
研发领料	600,830.78	156,089.39
合计	1,502,005.38	709,901.49

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	72,597.24	20,279.36
减：利息收入	985.57	1,534.03
加：手续费	4,332.58	7,408.98
加：汇兑损益	5,473.74	4,389.53
合计	81,417.99	30,543.84

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	494,171.53	235,625.05

29、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资收益	2,271.77	53,414.33
合计	2,271.77	53,414.33

30、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-64,378.24	-121,041.67
合计	-64,378.24	-121,041.67

31、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
政府补助		130,000.00	
个税手续费	3,230.62	5,280.21	3,230.62
其他		38.41	
合计	3,230.62	135,318.62	3,230.62

32、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
罚款支出		9,898.33	
税收滞纳金	190,179.87	1,004.35	190,179.87
合计	190,179.87	10,902.68	190,179.87

33、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	653,359.85	
递延所得税费用	-74,125.73	-35,343.76
合计	579,234.12	-35,343.76

34、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	985.57	1,534.03

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	3,230.62	135,318.62
往来及其他	1,134,960.09	4,716,178.00
合计	1,139,176.28	4,853,030.65

(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	4,332.58	7,408.98
销售费用	1,344,595.65	1,181,512.69
管理费用	1,155,949.11	1,630,136.92
往来及其他	540,322.60	182,523.72
合计	3,045,199.94	3,001,582.31

35、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	-2,654,514.81	-1,570,224.10
加：资产减值准备	494,171.53	235,625.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,130,509.42	2,246,702.81
无形资产摊销	37,431.12	37,431.12
长期待摊费用摊销	28,663.43	60,839.70
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)	64,378.24	215,607.01
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)	72,597.24	20,279.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,271.77	-53,414.33
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-74,125.73	-35,343.76
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,524,881.09	1,530,551.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,529,397.58	75,650.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-27,092.17	86,369.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,934,769.99	2,850,074.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项目	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,284,286.03	760,928.60
减：现金的期初余额	467,780.33	1,631,754.36
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	816,505.70	-870,825.76

(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	1,284,286.03	760,928.60
其中：库存现金	4,472.46	53,469.74
可随时用于支付的银行存款	1,279,813.57	707,458.86
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,284,286.03	760,928.60
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		

36、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
投资性房地产	6,782,288.15	2013年10月30日至2018年10月30日无使用权
固定资产	4,574,939.32	借款抵押
无形资产	2,229,731.35	借款抵押
合计	13,586,958.82	

附注六、关联方及关联交易

1. 本公司母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
苏州富大祥贸易有限公司	江苏苏州	批发业务	150万美元	51.00%	51.00%	沈世芳

注：沈世芳通过FuJie Trading Co.,Ltd. 公司间接控制苏州富大祥贸易有限公司，为苏州富顺新型包装材料股份有限公司的实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沈世芳	本公司实际控制人
沈育名	董事长
沈淑玲	董事会秘书
沈美仪	董事
戴桂华	董事长配偶
苏州高巨机械科技有限公司	实际控制人女婿任执行董事兼总经理
苏州顺登精密机械有限公司	同一控制下企业

3. 关联方交易

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州高巨机械科技有限公司	货物		42,478.63
合计			42,478.63

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
苏州富大祥贸易有限公司	采购原材料		1,552,992.85
苏州高巨机械科技有限公司	采购原材料及接受劳务		129,911.61
合计			1,682,904.46

(2) 关联方担保

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
沈育名、戴桂华	30,000,000.00	2017年5月25日	2020年5月25日	否
沈世芳	20,000,000.00	2016年3月14日	2019年3月14日	否

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州高巨机械科技有限公司	1,080,246.50		1,080,246.50	
合计		1,080,246.50		1,080,246.50	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	苏州富大祥贸易有限公司		
其他应付款	沈美仪	23,097.00	23,097.00
其他应付款	沈世芳	26,565.61	26,565.61
合计		49,662.61	49,662.61

附注七、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2018年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截止2018年6月30日，公司无需要披露的或有事项。

附注八、其他重要事项

公司在2013年10月30日以7,500,000.00元购买苏州中润置业有限公司位于苏州市吴中区宝带东路399号丽丰商业中心3幢301室的商铺，该商铺建筑面积为331.35平方米。根据公司与苏州中润置业有限公司约定：该商铺的使用权从2013年10月30日至2018年10月30日归苏州中润置业有限公司，不收取租金。

附注九、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-64,378.24
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与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	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	

项目	本期金额
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	-186,949.25
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）	-251,327.49
减：所得税影响数	
非经常性损益净额（影响净利润）	-251,327.49
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	-251,327.49

2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.27	-0.0848
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.76	-0.0768

附注十一、财务报表之批准

公司财务报表经董事会批准报出。

董事长：沈育名
苏州富顺新型包装材料股份有限公司

2018年08月23日