



安捷包装

NEEQ : 871696

安捷包装（苏州）股份有限公司

Angelic Packaging(Suzhou)Co.,Ltd



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记



科技型中小企业入库登记编号

201832050608003181

有效期2018-04-12 至 2019-03-31

公司于2018年5月与湖南工业大学共同设立《校企合作产学研基地》-“智能环保木质包装研发中心”。在横向科技合作、定期技术联络、技术成果推广转化、人才培养多方面共同展开工作。

2018年4月，公司通过科技部火炬高技术产业开发中心评审，公司被认定成为“科技型中小企业”。

# 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 .....	11
第四节 重要事项 .....	16
第五节 股本变动及股东情况 .....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	24
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目		释义
公司/本公司/安捷包装	指	安捷包装（苏州）股份有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
股东大会	指	安捷包装（苏州）股份有限公司股东大会
董事会	指	安捷包装（苏州）股份有限公司董事会
监事会	指	安捷包装（苏州）股份有限公司监事会
主办券商/东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元
公司章程	指	安捷包装（苏州）股份有限公司章程

## 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。

公司负责人胡铁林、主管会计工作负责人陈刚及会计机构负责人（会计主管人员）陈刚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	安捷包装（苏州）股份有限公司 董事会秘书办公室
备查文件	1. 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 2018 年 1-6 月份财务报表。 2. 载有公司董事、监事签名并盖章的公司一届董事会第八次会议决议、一届监事会第四次会议决议文件。 3. 报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露的所有公告原件。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安捷包装（苏州）股份有限公司
英文名称及缩写	Angelic Packaging(Suzhou)Co.,Ltd
证券简称	安捷包装
证券代码	871696
法定代表人	胡铁林
办公地址	苏州市吴中区临湖镇浦庄和安路 968 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄晋
是否通过董秘资格考试	否
电话	0512-66308570
传真	0512-66532895
电子邮箱	hj@angelic.com.cn
公司网址	www.angelic.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市吴中区临湖镇和安路 968 号 邮编:215015
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	江苏省苏州市吴中区临湖镇和安路 968 号公司办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001-08-24
挂牌时间	2017-07-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业-木制品制造-木制容器制造
主要产品与服务项目	根据客户需求进行木质包装箱的设计、生产及销售,同时为大型工业设备、流水线的整体搬移、危险品包装、包装工程以及海运包装提供整体解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	33,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡铁林
实际控制人及其一致行动人	胡铁林 马爱萍

#### 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	91320500731163305W	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	江苏省苏州市吴中区临湖镇和安路	否
注册资本（元）	33,000,000	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	103,883,998.03	82,892,124.36	25.32%
毛利率	22.95%	25.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,807,568.71	8,174,888.11	44.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,468,352.25	8,252,584.72	14.73%
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）	15.91%	16.62%	-
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）	12.76%	16.78%	-
基本每股收益	0.36	0.25	44.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	113,601,652.63	109,868,440.84	3.40%
负债总计	41,748,976.14	39,923,333.06	4.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,852,676.49	69,945,107.78	2.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.18	2.12	2.83%
资产负债率（母公司）	36.75%	36.34%	-
资产负债率（合并）	0%	0%	-
流动比率	2.20	2.20	-
利息保障倍数	0.00	396.19	-

### 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	361,796.88	3,301,303.13	-89.04%
应收账款周转率	3.61	1.76	-
存货周转率	10.13	4.69	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.40%	19.42%	-



营业收入增长率	25.32%	30.95%	-
净利润增长率	44.44%	212.42%	-

## 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	33,000,000	33,000,000	0.00
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00

## 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	0.00	50,246,178.20
应收票据	1,501,502.71	0.00
应收账款	48,744,675.49	0.00
应付票据及应付账款	0.00	31,524,584.62
应付账款	31,524,584.62	0.00
管理费用	7,363,244.95	3,368,573.18
研发费用	0.00	3,994,671.77
资产处置收益	0.00	118,262.14
营业外收入	198,162.67	79,900.53

1、财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2018〕15号，要求将原列报项目“应收票据”和“应收账款”变更为列报项目“应收票据及应收账款”；原列报项目“应付票据”和“应付账款”变更为列报项目“应付票据及应付账款”；原列表项目“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”变更为列报项目“其他应付款”；原列报于“管理费用”中的研发费用变更列报于“研发费用”。

2、财政部于2017年度发布了《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5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》财会〔2017〕30号，要求将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利

得和损失变更为列报于“资产处置收益”。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司专注于木质包装制品的设计、生产及销售，为大型工业设备、流水线的整体搬移、包装工程以及海运包装提供整体解决方案。

2018 年，公司积极布局“智能制造基地+区域业务运营中心”的发展模式。制造方面进一步优化生产流程提高生产效率。区域业务运营中心的拓展模式，将设计和服务模块前移，积极迎合客户需求。经营模式正由过去生产制造型企业向更低成本、贴近客户需求的设计服务型企业转变。同时公司在传统生产销售的基础上，延伸了产业链服务覆盖，建立了集设计、量产测试、物流配送、信息化管理及现场辅助包装一体的包装服务平台，向客户提供全方位整体包装服务。

公司实行线上线下相结合的业务承接模式。通过实现业务数据化，整合业务数据，推动业务发展。公司目前 60%以上的客户数全部来源于线上销售平台获得，并且与客户建立了长期、稳定、互信合作伙伴关系。包装产品广泛运用于电梯部件、医疗器械、半导体、能源、陶瓷、工业电器、汽车、玻璃等领域。

设计模式：报告期内，公司拥有 60 余项覆盖主要产品的实用新型专利，正在申请多项木质包装领域的发明专利。可以根据客户产品的重量、形状、体积、性能及运输要求等特性，为客户提供整体化包装设计方案。同时兼顾了包装材料的环保性、包装成本的低廉性、包装过程的连贯性、包装效率的高效性、包装产品质量的稳定性。

采购模式：公司实行集中采购，分级管理、多部门询价的市场价格监管的管理模式。此外，公司对供应商进行质量和环境动态管理，建立了供应商管理制度，采购环节有严格的质量控制程序，每年对供应商进行评价，并将供应商的经营证件、供货能力、生产线及生产规模的现场考察等评价内容记入供方评审表。同时，根据公司自有资金实施状况，与采购部门紧密沟通，以账期、预付款等多样化的手段，动态调整采购成本。上述模式有效降低了公司的采购支出及现金流需求，提升了盈利空间。

业务承接模式：公司实行线上线下相结合的业务承接模式。公司拥有一支从事木质包装品销售工作时间超过 10 年的线下销售服务团队，凭借创新的营销策略和富有营销经验的销售团队，开辟了众多客户资源。公司亦充分利用互联网资源开展销售，公司设专职人员在国内各大搜索引擎全面推广公司的产品、服务，目前公司已经有近千余条关键词被百度、搜狗等各知名搜索引擎收录，公司目前的省外客户全部来自于网络销售。行之有效的业务承接模式使公司的客户群体不断壮大，并且与主要客户建立了长期、稳定的互信合作伙伴关系。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变更。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

### （一）公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 113,601,652.63 元，较期初 109,868,440.84 元，增长 3.40%；负债总额为 41,748,976.14 元，比上年末 39,923,333.06 元，增长了 4.57%，资产与负债比增减幅度正常；净资产总额为 71,852,676.49 元，比上年末 69,945,107.78 元，增长了 2.73%。

### （二）公司经营成果

报告期内公司实现营业收入 103,883,998.03 元，较上年同期 82,892,124.36 元，增长 25.32%，主要原因是公司在 2018 年加大市场开发力度、努力提高产品品质，公司有了较大的固定的客户，销售收入增长明显；营业成本 80,041,522.60 元，较上年同期 61,775,625.52 元，增长 29.57%，主要原因是随着公司销量增加导致营业成本增加。

净利润为 11,807,568.71 元，较去年同期 8,174,888.11 元，增幅 44.44%，有较大提升。主要原因：一是公司在报告期内同比增加营业外收入 2,326,883.66 元；二是公司在报告期内增加了投资理财取得投资收益 345,328.76 元。扣除非经常性损益后净利润同比增长 14.73%。

### （三）现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流净额为 361,796.88 元，比上年同期 3,301,303.13 元减少 2,939,506.25 元，主要原因是人员增加导致支付给职工以及为职工支付的现金增加，以及支付其他与经营活动有关的现金增加所致；

投资活动产生的现金净流净额为 9,818,770.77 元，较去年同期-1,685,056.09 增加 11,503,826.86 元，主要是投资理财续回 10,000,000.00 元及投资理财取得收益 345,328.76 元所致；

筹资活动产生的现金净流量 -9,900,990.00 元，较去年同期 5,000,000.00 元减少 14,900,990.00 元，主要是公司本期没有吸收投资和分配股利 9,900,000.00 元所致。

报告期内公司主营业务未发生变化。

## 三、 风险与价值

### 一、用工成本上升风险

公司木质包装箱的生产自动化程度不高，需要投入较多人力，报告期末，生产部员工占员工总数的59%。因此，人力成本是影响公司利润的较大因素之一。目前我国正处于人力成本不断上升的阶段，劳动者最低工资及平均工资也逐年上升，因此，公司今后若扩大生产规模将面临劳动力成本不断上升的风险。

应对措施：1.公司将加强人工成本管理意识，加强成本核算、控制和降低人工成本费用。2. 联合国内知名设备集成商，共同研发木质包装非标柔性自动化生产线。以“机器换人”的发展理念，逐步减少一线生产人员的用工数量，提升生产自动化水平。3. 加强定员定额管理，实行包干计件工资，结合公司特点采取灵活多样分配办法，充分调动员工生产积极性，提高工效，降低人工成本。4. 严格培训考核，提高生产工人的技术素质。5. 积极推广应用新技术、新工艺、新方法。进一步改善生产过程的流水作业方法和工艺操作技术的运用6. 全面推行责任成本管理。

## 二、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为木材和胶合板。报告期内，公司营业成本主要为原材料采购支出，故原材料价格是影响整个成本和利润的重要因素。若今后公司无法扩大销售规模或提升产品附加值，则未来上游原材料因气候或国家政策等原因导致市场价格上涨将给公司的经营业绩带来不利影响。

应对措施：1.积极探索木屑，纤维等高强度符合材料的研发，通过探索性试验研究，可行性论证，新型材料测试，量产等阶段的逐步实施，减少对传统木材和胶合板的用量。2. 通过对原材料价格走势的预测，结合公司销售订单需求，及时计划原材料需求，尽量减少原材料价格波动或临时性采购引起的损失。3. 公司均已与主要供应商签订了长期供货的框架协议，加上销售渠道较稳定，生产部通常依订单排产，采购部按生产计划提前向供应商下单，采用通知供应商提前备货和安全库存的方式进行，公司现有模式通常情况下能保证产品供应的稳定性。此外公司还采取了增加订货量、扩大备货、寻求其他替代厂家和其他新型替代材料等方式防范原材料价格波动风险。

## 三、市场竞争加剧的风险

目前，我国包装行业产业集中度较低，市场竞争较为激烈，普遍具有企业规模小、产品结构趋同、自动化程度低等特点。木质包装行业作为包装行业的细分行业之一，在包装行业中所占比重仍然较小，尚未形成成熟、良性的行业竞争格局；此外，由于木质包装行业门槛不高，尤其是公司所处的长三角地区同类生产企业较多，低端产品市场竞争激烈，公司的产品尚未形成足够的品牌和技术优势，面临着市场竞争加剧的风险。

应对措施：1.公司将充分利用“安捷包装”品牌优势和服务优势积极参与市场竞争。运用公司设计、包装方案制定、现场服务等核心优势参与市场竞争。以差异化的制造和服务理念，获取与契合度较高的客户，长期稳定的提供产品供给和服务。2.公司将在现有商业模式的基础上，发挥设计、采购、生产、业务承接等各方面优势，积累技术与品牌资源、客户资源优势，进一步扩大生产规模，以保证在市场竞争中处于有利地位。

#### 四、应收账款不能收回的风险

截止报告期末，公司应收账款面价值为 6072.45 万元，占公司同期流动资产的比例为 66.19%。公司主要客户为电梯设备制造商，行业竞争激烈。虽然客户都为优质客大户，回款较为及时，但随着公司销售扩大，公司应收账款余额相应扩大。当客户经营不善或因其他原因缺乏资金时，公司将面临应收账款无法如期收回的风险。

应对措施：1.公司在选择客户时，首先会对客户的基本面做详细的评估。优先选择规模较大，资金支付能力较强的企业进行业务合作。2.财务部门和业务部门建立了顺畅的企业应收账款动态监控机制，随时跟踪和监督客户付款情况。3.公司将采用基于对债务人的财务状况、外部评级从第三方获取担保的可能性、信用记录等其他方面评估债务人的信用资质，并以此设定相应的信用额度及信用期。公司将定期对债务人的信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采取书面催收，缩短信用期或取消信用期等方式，确保公司的应收账款不能收回的风险在可控范围内。

与期初余额比较，应收账款占比无明显变化，比较平稳。应收账款面价值增长比例与销售增长比例较为一致。本行业结算周期普遍在 2-6 个月（目前公司客户的账期为 1-3 个月）。同时，公司会选择账期较好的客户进行合作，控制应收账款比例，减少应收账款无法如期收回所带来的潜在风险。

#### 五、大客户集中风险

报告期内公司前五大客户销售额分别为 6697.84 万元，占当期营业收入的比重为 64.46%。公司客户较为集中，如果客户未来采购策略发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，进而导致公司与主要客户的合作关系发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：针对大客户集中风险，公司已经制定并有效地实施了风险管理措施，实施效果显著，这将对客户存在的一定依赖性带来的风险降低至最小，并使得公司保持着持续经营能力。公司将在与优质大客户保持持续稳定合作的同时，不断丰富客户结构，同时继续加大市场拓展，随着公司与新客户合作的推进，公司大客户集中度将得以改善。

前五大客户占销售额比例比期初数下降4.22个百分点。大客户集中度呈现稳步下降趋势。

#### 四、 企业社会责任

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，诚信经营，维护员工合法权益，积极参与环境保护事业。公司实现营业收入与净利润的双增长，为社会、投资者创造了相对较高的财富价值，同时依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

同时，公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》及时与员工平等协商签订劳动合同，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇，为员工提供工作以外的各种健身活动环境以及举行相关的团建活动，通过开展多种形式的文体活动，丰富员工业余生活，陶冶员工情操。公司始终坚持“人是核心之本”的理念，建立完善的人才配置和招聘体系，进一步完善人才培养机制，为员工的个人成长提供良好的发展平台，提高员工的工作积极性。

#### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(一)
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.(二)
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) 承诺事项的履行情况

(1) 公司股东、董事、监事、高级管理人员均向公司出具了《避免同行业竞争承诺函》，截止至目前公司股东、董事、监事、高级管理人员均未违反承诺。

(2) 公司股东出具了《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，不利用本人股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。截止至目前公司股东均未违反承诺。

(3) 除此之外公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人正常履行承诺，且无新增披露承诺事项。

#### (二) 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 年 5 月 29 日	3.00 元	0	0

## 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

## 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%	8,250,000	8,250,000	25%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	6,187,500	6,187,500	18.75%
	董事、监事、高管	0	0%	8,250,000	8,250,000	25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	33,000,000	100%	-8,250,000	24,750,000	75%
	其中：控股股东、实际控制人	24,750,000	75%	-6,187,500	18,562,500	56.25%
	董事、监事、高管	33,000,000	100%	-8,250,000	24,750,000	75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		33,000,000.00	-	0	33,000,000	-
普通股股东人数		4				

#### (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	胡铁林	21,630,000	0	21,630,000	65.55%	16,222,500	5,407,500
2	李家清	4,290,000	0	4,290,000	13.00%	3,217,500	1,072,500
3	林旭	3,960,000	0	3,960,000	12.00%	2,970,000	990,000
4	马爱萍	3,120,000	0	3,120,000	9.45%	2,340,000	780,000
合计		33,000,000	0	33,000,000	100.00%	24,750,000	8,250,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

除控股股东胡铁林与股东马爱萍为夫妻关系外，其他股东无相互关系。

### 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

## (一) 控股股东情况

公司股东胡铁林持有公司 65.55%的股份，为公司控股股东。

胡铁林，男，1963年7月22日出生，中国国籍，有加拿大永久居留权，大专学历。1982年1月至1990年12月任江苏省泰县白米镇胜利村地毯厂厂长；1991年1月至2001年12月任江苏省姜堰市今日技术研究所所长；2002年7月至2003年6月任有限公司监事；2003年7月至2017年2月任有限公司执行董事兼经理；2004年8月至今任安捷包装(香港)董事；2010年11月至2015年1月任CanWest Forest Director (董事)；2012年3月至2014年8月任可域网络法定代表人兼执行董事兼总经理；2014年9月至2017年1月任可域网络总经理；2015年8月至今任上海翼沃法定代表人兼执行董事；2017年3月至今任股份公司董事长，任期三年，自2017年3月至2020年3月。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

## (二) 实际控制人情况

公司股东胡铁林持有公司 65.55%的股份，股东马爱萍持有公司 9.45%的股份，股份公司成立后，胡铁林任董事长，马爱萍任监事会主席。二人系夫妻关系，能够对公司的经营决策实施控制，故认定二人公司的共同实际控制人。

公司股东胡铁林直接持有公司股份 21,630,000 股，占公司股本总额的 65.55%，基本情况详见三(一) 控股股东情况。

公司股东马爱萍直接持有公司股份 3,120,000 股，占公司股本总额的 9.45%。马爱萍，女，1962年6月12日出生，中国国籍，有加拿大永久居留权，高中学历。1980年4月至1983年1月任江苏省海安县章郭乡扎绸厂技工；1983年2月至1988年5月任江苏省姜堰市白米镇服装厂机缝工；1988年6月至1991年12月任江苏省泰州市圣诞挂件厂主管；1992年1月至2000年10月任江苏省姜堰市今日技术研究所会计；2001年11月至2003年10月自由职业；2003年11月至2017年2月任有限公司财务主管；2010年11月至今任CanWest Forest Director (董事)；2012年3月至2017年1月任可域网络监事；2017年3月至今任股份公司监事会主席，任期三年，自2017年3月至2020年3月。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 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
胡铁林	董事长	男	1963-07-22	大专	2017年3月至2020年3月	是
李家清	董事，总经理	男	1975-03-07	高中	2017年3月至2020年3月	是
林旭	董事	男	1975-08-01	本科	2017年3月至2020年3月	否
安红梅	董事，副总经理	女	1974-11-20	本科	2017年3月至2020年3月	是
胡询	董事	男	1987-09-25	本科	2017年3月至2020年3月	是
马爱萍	监事会主席	女	1962-06-12	高中	2017年3月至2020年3月	是
周青林	监事	女	1982-01-04	大专	2017年3月至2020年3月	否
蒋江西	职工监事	男	1970-10-29	初中	2017年3月至2020年3月	是
陈刚	财务负责人	男	1968-03-29	大专	2017年3月至2020年3月	是
黄晋	董事会秘书	男	1982-03-01	本科	2017年3月至2020年3月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 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:

公司控股股东为胡铁林。实际控制人胡铁林、马爱萍为夫妻关系，与董事胡询系父子、母子关系；除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
胡铁林	董事长	21,630,000	0	21,630,000	65.55%	0
李家清	董事，总经理	4,290,000	0	4,290,000	13.00%	0
林旭	董事	3,960,000	0	3,960,000	12.00%	0
安红梅	董事，副总经理	0	0	0	0%	0
胡询	董事	0	0	0	0%	0
马爱萍	监事会主席	3,120,000	0	3,120,000	9.55%	0
周青林	监事	0	0	0	0%	0
蒋江西	职工监事	0	0	0	0%	0

陈刚	财务负责人	0	0	0	0%	0
黄晋	董事会秘书		0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	33,000,000	0	33,000,000	100%	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	39	42
销售人员	17	20
技术人员	23	24
财务人员	7	6
生产人员	121	133
<b>员工总计</b>	<b>207</b>	<b>225</b>

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	14	13
专科	36	38
专科以下	157	174
<b>员工总计</b>	<b>207</b>	<b>225</b>

#### 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：

随着知识经济时代的到来，人才成为企业发展的关键因素，谁拥有高素质的综合性人才，谁就有了对未来经济发展的主动权和竞争力。因此，公司特别重视对人力资源的管理，改进现代人力资源管理体制，通过实现人力资源管理的可持续发展来实现企业的持续、健康发展。

#### 1、人员招聘、人才引进

根据公司总体发展战略目标，同步对现有人才队伍进行结构优化，积极吸纳引进各类优秀人才，同时建立多维度的招聘渠道，如：内部推荐、社会招聘、校园招聘、网络招聘、猎头招聘等，不断为公司注入新的活力，利用年轻人精力充沛、上进爱学的精神，逐步增加工作担子，使年轻人快速提升和成长，为企业的长远快速发展储备了人才。

## 2、薪酬政策

公司一直坚持以“效率优先、兼顾公平”为指导思想，遵循“对外具有竞争力原则，对内具有公平、公正、激励性原则”，建立合理的薪酬管理制度，实行职等职级和岗位匹配、能力与收入匹配等举措，不断完善员工的薪酬结构、绩效考核标准、销售提成发放标准，提高员工福利发放标准，除缴纳国家规定和社会养老保险和公积金外，公司还为员工购买团体险、个人意外险等福利保险，从而进一步提升员工的综合收入水平，激励和促进员工的工作积极性。

## 3、培训

员工是公司最宝贵的财富，公司始终秉承着“人是核心之本”的理念，以“业绩增长、员工成长”为目标，加强人才培养，不断提高人才的专业素质，将员工的成长与发展作为衡量公司成功与否的重要标志。

2018年培训主要通过内训与外训结合、分层分类的培训方式覆盖多个岗位，多个领域。培训项目主要有新人入职三级教育培训、公司产品认知培训、业务知识能力培训、项目管理培训、企业常用十二大工具培训等基础培训，主管级以上人员针对其岗位知识定期集中组织技能培训和外出学习、交流等活动，让员工不断的充实自己的专业知识，了解行业发展的新动态，从而更好地开发员工的潜能，为企业的持续、健康发展提供长效的人才支撑。

通过对员工的招聘、培训、考核、调整等一系列的过程，使得人尽其才，调动他们的工作积极性，充分发挥员工的潜能，从而为企业创造出更大的价值，实现组织目标。

## (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：**

不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1. 2018年8月8日,董事、总经理李家清通过盘中竞价交易减持公司股票1,000股。
2. 2018年8月9日,董事、总经理李家清通过盘后协议转让交易减持公司股票989,000股,拥有权益比例从13.00%变为10.00%.
3. 2018年8月10日,董事长胡铁林通过盘后协议转让交易减持公司股票180,000股,拥有权益比例从65.55%变为65.00%.
4. 2018年8月14日,董事林旭通过盘后协议转让交易减持公司股票192,000股,拥有权益比例从12.00%变为11.42%.
5. 2018年8月15日,董事长胡铁林通过盘后协议转让交易减持公司股票1,156,000股,拥有权益比例从65.00%变为61.50%

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五、1	10,144,975.50	9,865,397.84
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	附注五、2	63,228,673.17	50,246,178.20
预付款项	附注五、3	1,123,300.90	2,517,510.86
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	附注五、4	114,801.92	4,841.25
买入返售金融资产		0	0
存货	附注五、5	16,857,391.30	14,736,582.83
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	附注五、6	276,629.64	10,283,138.90
<b>流动资产合计</b>		<b>91,745,772.43</b>	<b>87,653,649.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	附注五、7	13,647,903.75	14,035,697.65
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	附注五、8	6,934,915.42	7,012,659.35
开发支出		0	0



商誉		0	0
长期待摊费用	附注五、9	705,264.81	781,424.81
递延所得税资产	附注五、10	480,310.22	385,009.15
其他非流动资产	附注五、11	87,486.00	
<b>非流动资产合计</b>		21,855,880.20	22,214,790.96
<b>资产总计</b>		113,601,652.63	109,868,440.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	附注五、12	35,976,860.52	31,524,584.62
预收款项	附注五、13	44,155.03	140,435.71
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	附注五、14	3,070,355.31	7,074,679.44
应交税费	附注五、15	2,657,605.28	1,183,633.29
其他应付款		0.00	0.00
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		41,748,976.14	39,923,333.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		0	0
<b>负债合计</b>		41,748,976.14	39,923,333.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	附注五、16	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	附注五、17	12,087,272.80	12,087,272.80
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	附注五、18	2,485,783.50	2,485,783.50
一般风险准备		0	0
未分配利润	附注五、19	24,279,620.19	22,372,051.48
归属于母公司所有者权益合计		71,852,676.49	69,945,107.78
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		<b>71,852,676.49</b>	<b>69,945,107.78</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>113,601,652.63</b>	<b>109,868,440.84</b>

法定代表人：胡铁林

主管会计工作负责人：陈刚

会计机构负责人：陈刚

## (二) 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>		103,883,998.03	82,892,124.36
其中：营业收入	附注五、20	103,883,998.03	82,892,124.36
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		92,744,760.09	73,143,596.91
其中：营业成本	附注五、20	80,041,522.60	61,775,625.52
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	附注五、21	588,268.47	536,992.95
销售费用	附注五、22	4,198,303.05	3,232,472.79
管理费用	附注五、23	4,174,022.32	3,368,573.18
研发费用	附注五、24	3,021,451.90	3,994,671.77
财务费用	附注五、25	82,311.13	10,836.62
资产减值损失	附注五、26	638,880.62	224,424.08

加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、27	345,328.76	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五、28	12,165.17	118,262.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,496,731.87	9,866,789.59
加：营业外收入	附注五、29	2,406,784.19	79,900.53
减：营业外支出	附注五、30	12,258.75	289,570.45
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		13,891,257.31	9,657,119.67
减：所得税费用	附注五、31	2,083,688.60	1,482,231.56
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,807,568.71	8,174,888.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		11,807,568.71	8,174,888.11
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		11,807,568.71	8,174,888.11
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		11,807,568.71	8,174,888.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,807,568.71	8,174,888.11
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.36	0.25
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：胡铁林

主管会计工作负责人：陈刚

会计机构负责人：陈刚

(三) 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		95,286,275.59	88,088,111.17
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		673,251.69	1,257,628.77
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、32(1)	2,608,451.59	97,651.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>98,567,978.87</b>	<b>89,443,391.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		61,978,188.62	65,696,499.34
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		15,204,933.04	8,347,893.65
支付的各项税费		6,444,549.96	6,319,254.08
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、32(2)	14,578,510.37	5,778,441.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>98,206,181.99</b>	<b>86,142,088.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>361,796.88</b>	<b>3,301,303.13</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		345,328.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,100.00	182,644.66
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,369,428.76</b>	<b>182,644.66</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		550,657.99	1,867,700.75
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		550,657.99	1,867,700.75
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		9,818,770.77	-1,685,056.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		0.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,900,000.00	0.00
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		990.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		9,900,990.00	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-9,900,990.00	5,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.01	0.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		279,577.66	6,616,247.07
加：期初现金及现金等价物余额		9,865,397.84	5,850,525.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,144,975.50	12,466,772.57

法定代表人：胡铁林

主管会计工作负责人：陈刚

会计机构负责人：陈刚

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

1. 财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2018〕15 号，要求将原列报项目“应收票据”和“应收账款”变更为列报项目“应收票据及应收账款”；原列报项目“应付票据”和“应付账款”变更为列报项目“应付票据及应付账款”；原列表项目“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”变更为列报项目“其他应付款”；原列报于“管理费用”中的研发费用变更列报于“研发费用”。

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,501,502.71	应收票据及应收账款	50,246,178.20
应收账款	48,744,675.49		
应付账款	31,524,584.62	应付票据及应付账款	31,524,584.62
管理费用	7,363,244.95	管理费用	3,368,573.18
		研发费用	3,994,671.77

2. 财政部于 2017 年度发布了《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 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》财会〔2017〕30 号，

要求将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
营业外收入	198,162.67	营业外收入	79,900.53
		资产处置收益	118,262.14

## 二、 报表项目注释

# 安捷包装（苏州）股份有限公司 2018年半年报财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

安捷包装（苏州）股份有限公司（以下简称“公司”）系由安捷包装（苏州）有限公司于2017年3月整体变更设立。

安捷包装（苏州）有限公司，原名苏州市安捷包装有限公司，系由自然人林旭、陈根章、陈亚江、李荣云和陈树晓共同出资设立的有限公司，于2001年08月24日在江苏省苏州市成立。

根据2017年2月22日公司临时股东会决议和2017年3月10日公司创立大会会议决议通过的股份有限公司章程的规定，公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司，按1.3663:1的比例，将安捷包装（苏州）有限公司截至2016年12月31日止的净资产45,087,272.80元，折合为安捷包装（苏州）股份有限公司的股本33,000,000.00元，并于2017年3月24日取得苏州市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91320500731163305W的《营业执照》。

2017年7月10日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意安捷包装（苏州）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]4079号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“安捷包装”，证券代码为871696。

公司地址：苏州市吴中区临湖镇浦庄和安路

公司法定代表人：胡铁林

公司营业范围：生产、加工、销售：木制包装箱、栈板、纸制品包装箱、木制铁包装箱、木制塑料包装箱；模切加工电子专用胶纸、胶带；提供公司自产产品的售后技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 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、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，具体为公司关联方应收款项。

## 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。

## 六、存货

### （一）存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### （二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

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

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

## 2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

### (四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### (五) 周转材料的摊销方法

#### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

#### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 七、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	5.00	4.75
机器设备	10	10.00	9.00
电子设备	3	10.00	30.00
运输工具	4	10.00	22.50
工具、家具、器具	5	10.00	18.00

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。

### （三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 1. 融资租入固定资产的认定依据

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

#### 2. 融资租入固定资产的计价方法

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

#### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

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

## 八、借款费用

### （一）借款费用的范围

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

发生的汇兑差额等。

## （二）借款费用的确认原则

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

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

## （三）借款费用资本化期间的确定

### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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

### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## （四）借款费用资本化金额的确定

### 1. 借款利息资本化金额的确定

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

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专

门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

## 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

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

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

## 3. 汇兑差额资本化金额的确定

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

# 九、无形资产

## (一) 无形资产的初始计量

### 1. 外购无形资产的初始计量

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

### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

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

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

## (二) 无形资产的后续计量

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

### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	10		10.00
土地使用权	50		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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

##### 1. 研究阶段

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

##### 2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （六）土地使用权的处理

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

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

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

### 十、长期资产减值

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

公司对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。

### 十一、长期待摊费用

#### （一）长期待摊费用的范围

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

#### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

### 十二、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：

a、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；

b、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；

c、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。

## 3. 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### (二) 公司收入确认的具体原则如下：

#### 1. 销售商品收入

公司销售的商品，在商品被客户接收并在送货单上签字确认后，确认商品销售收入。

## 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. 对于同时包含与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

1、财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2018〕15号，要求将原列报项目“应收票据”和“应收账款”变更为列报项目“应收票据及应收账款”；原列报项目“应付票据”和“应付账款”变更为列报项目“应付票据及应付账款”；原列表项目“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”变更为列报项目“其他应付款”；原列报于“管理费用”中的研发费用变更列报于“研发费用”。

2、财政部于2017年度发布了《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5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》财会〔2017〕30号，

要求将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。

2017年财务报表收重要影响的报表项目和金额:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,501,502.71	应收票据及应收账款	50,246,178.20
应收账款	48,744,675.49		
应付账款	31,524,584.62	应付票据及应付账款	31,524,584.62
管理费用	7,363,244.95	管理费用	3,368,573.18
		研发费用	3,994,671.77
营业外收入	198,162.67	营业外收入	79,900.53
		资产处置收益	118,262.14

## (二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

## 附注四、税项

### 一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%、16%（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%
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%

### 二、税收优惠及批文

2016年11月30日，公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局颁发的编号为GR201632004468高新技术企业证书，有效期三年。2016至2018年公司适用15%的企业所得税优惠税率。

公司为科技型中小企业，研发费加计扣除比例为75%。

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	121,285.25	85,693.77
银行存款	9,647,185.57	9,776,703.99
其他货币资金	376,504.68	3,000.08
合计	10,144,975.50	9,865,397.84

注：其他货币资金期末余额系信用证保证金存款和支付宝账户余额。

2、应收票据及应收账款

(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	2,504,180.60	1,501,502.71
合计	2,504,180.60	1,501,502.71

(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	6,796,869.89	
合计	6,796,869.89	

(3) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,920,518.50	100.00	3,196,025.93	5.00	60,724,492.57
其中：账龄组合	63,920,518.50	100.00	3,196,025.93	5.00	60,724,492.57
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	63,920,518.50	/	3,196,025.93	/	60,724,492.57

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,311,048.35	100.00	2,566,372.86	5.00	48,744,675.49
其中：账龄组合	51,311,048.35	100.00	2,566,372.86	5.00	48,744,675.49
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	51,311,048.35	/	2,566,372.86	/	48,744,675.49

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	63,920,518.50	3,196,025.93	5.00	51,294,639.44	2,564,731.97	5.00
1~2年				16,408.91	1,640.89	10.00
2~3年						
3年以上						
合计	63,920,518.50	3,196,025.93	5.00	51,311,048.35	2,566,372.86	5.00

(4) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 633,193.21 元，本期核销坏账准备金额 3,540.14 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,540.14

(6) 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
威特电梯部件（苏州）有限公司	15,005,977.24	1年以内	23.48	750,298.86
通力电梯有限公司	10,020,322.83	1年以内	15.68	501,016.14
巨人通力电梯有限公司	6,672,463.04	1年以内	10.44	333,623.15
思迈特电梯设备（常熟）有限公司	5,036,208.10	1年以内	7.88	251,810.41
苏州和阳智能制造股份有限公司	4,383,641.11	1年以内	6.86	219,182.06
合计	41,118,612.32		64.34	2,055,930.62

### 3、预付款项

(1) 按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,093,708.90	97.37	2,487,918.86	98.82
1~2 年	29,592.00	2.63	29,592.00	1.18
2~3 年				
3 年以上				
合计	1,123,300.90	100.00	2,517,510.86	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
沭阳长轩包装有限公司	货款	566,559.47	1 年以内	50.44
苏州市供电所	电费	144,347.75	1 年以内	12.85
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	推广费	99,713.73	1 年以内	8.88
MGX AUS PTY LTD	货款	90,978.25	1 年以内	8.10
上海盛享国际货运代理有限公司	代理费	70,410.00	1 年以内	6.27
合计		972,009.20		86.54

#### 4、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	120,844.13	100.00	6,042.21	5.00	114,801.92
其中：账龄组合	120,844.13	100.00	6,042.21	5.00	114,801.92
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	120,844.13	/	6,042.21	/	114,801.92

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	5,196.05	100.00	354.80	6.83	4,841.25
其中：账龄组合	5,196.05	100.00	354.80	6.83	4,841.25
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	5,196.05	/	354.80	/	4,841.25

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	120,844.13	6,042.21	5.00	3,296.05	164.80	5.00
1~2年				1,900.00	190.00	10.00
2~3年						
3年以上						
合计	120,844.13	6,042.21	5.00	5,196.05	354.80	6.83

(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 5,687.41 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
保证金	100,000.00	0.00
社保	17,044.13	3,296.05
房租押金	3,800.00	1,900.00
合计	120,844.13	5,196.05

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
长兴旗滨玻璃有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	41.38	2,500.00
金光纸业(中国)投资有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	41.38	2,500.00
代垫社保款	社保	17,044.13	1年以内	14.10	852.21
王臻嫣	房租押金	1,900.00	1年以内	1.57	95.00
顾晴雁	房租押金	1,900.00	1年以内	1.57	95.00
合计		120,844.13		100.00	6,042.21



## 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	6,545,212.02		6,545,212.02	5,552,940.91		5,552,940.91
在产品	595,526.59		595,526.59	74,964.83		74,964.83
库存商品	3,567,790.43		3,567,790.43	5,371,664.66		5,371,664.66
发出商品	6,148,862.26		6,148,862.26	3,737,012.43		3,737,012.43
合计	16,857,391.30		16,857,391.30	14,736,582.83		14,736,582.83

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	194,484.99	201,498.01
待抵扣进项税额	82,144.65	81,640.89
理财产品		10,000,000.00
合计	276,629.64	10,283,138.90

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输工具	工具、器具、家具	房屋建筑物	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,219,627.18	1,070,234.51	4,180,708.20	560,263.97	12,463,815.93	21,494,649.79
2. 本期增加金额	113,734.15	125,782.04	246,197.80	6,666.67		492,380.66
购置	113,734.15	125,782.04	246,197.80	6,666.67		492,380.66
3. 本期减少金额	6,500.00	17,961.54	68,003.52			92,465.06
处置	6,500.00	17,961.54	68,003.52			92,465.06
4. 期末余额	3,326,861.33	1,178,055.01	4,358,902.48	566,930.64	12,463,815.93	21,894,565.39
二、累计折旧						
1. 期初余额	947,243.76	792,806.89	2,023,201.29	143,367.24	3,552,332.96	7,458,952.14
2. 本期增加金额	141,812.58	54,687.32	334,386.84	43,901.06	296,140.26	870,928.06
计提	141,812.58	54,687.32	334,386.84	43,901.06	296,140.26	870,928.06
3. 本期减少金额	5,850.00	16,165.39	61,203.17			83,218.56
处置或报废	5,850.00	16,165.39	61,203.17			83,218.56
4. 期末余额	1,083,206.34	831,328.82	2,296,384.96	187,268.30	3,848,473.22	8,246,661.64
三、减值准备						
1. 期初余额						

项目	机器设备	电子设备	运输工具	工具、器具、家具	房屋建筑物	合计
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	2,243,654.99	346,726.19	2,062,517.52	379,662.34	8,615,342.71	13,647,903.75
2. 期初余额	2,272,383.42	277,427.62	2,157,506.91	416,896.73	8,911,482.97	14,035,697.65

### 8、无形资产

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	202,691.68	7,455,601.44	7,658,293.12
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	202,691.68	7,455,601.44	7,658,293.12
二、累计摊销			
1. 期初余额	89,650.36	555,983.41	645,633.77
2. 本期增加金额	5,747.88	71,996.05	77,743.93
计提	5,747.88	71,996.05	77,743.93
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	95,398.24	627,979.46	723,377.70
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	107,293.44	6,827,621.98	6,934,915.42
2. 期初余额	113,041.32	6,899,618.03	7,012,659.35

### 9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			摊销额	其他减少额	
租入厂房改良支出	104,666.59		38,435.50		66,231.09

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
固定资产维修支出	344,220.92	40,581.20	43,905.30	340,896.82
办公室装修	332,537.30		34,400.40	298,136.90
合计	781,424.81	40,581.20	116,741.20	705,264.81

#### 10、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	3,202,068.14	480,310.22	2,566,727.66	385,009.15
合计	3,202,068.14	480,310.22	2,566,727.66	385,009.15

#### 11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	87,486.00	
合计	87,486.00	

#### 12、应付票据及应付账款

##### (1) 按账龄列示的应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	35,921,077.89	99.84	31,283,662.87	99.23
1~2年	27,737.84	0.08	239,704.85	0.76
2~3年	28,044.79	0.08	1,216.90	0.01
3年以上				
合计	35,976,860.52	100.00	31,524,584.62	100.00

##### (2) 按款项性质列示的应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	35,312,007.79	30,733,147.82
运费	627,272.73	477,333.24
中介机构服务费	0.00	264,433.96
油费	0.00	26,674.10
固定资产款	37,580.00	20,000.00
消防维护费	0.00	2,995.50
合计	35,976,860.52	31,524,584.62

#### 13、预收款项

##### (1) 按账龄列示的预收款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	44,155.03	100.00	140,435.71	100.00
1~2年				
2~3年				
3年以上				
合计	44,155.03	100.00	140,435.71	100.00

(2) 按性质列示的预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	44,155.03	140,435.71

14、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	7,074,679.44	11,075,466.15	15,079,790.28	3,070,355.31
二、离职后福利—设定提存计划		503,549.55	503,549.55	
合计	7,074,679.44	11,579,015.70	15,583,339.83	3,070,355.31

(1) 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	7,074,679.44	9,566,429.28	13,570,753.41	3,070,355.31
二、职工福利费		979,632.90	979,632.90	
三、社会保险费		268,984.59	268,984.59	
其中：1. 医疗保险费		232,407.36	232,407.36	
2. 工伤保险费		15,993.14	15,993.14	
3. 生育保险费		20,584.09	20,584.09	
四、住房公积金		103,027.00	103,027.00	
五、工会经费和职工教育经费		157,392.38	157,392.38	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,074,679.44	11,075,466.15	15,079,790.28	3,070,355.31

(2) 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		490,637.76	490,637.76	
2、失业保险费		12,911.79	12,911.79	
合计		503,549.55	503,549.55	

### 15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,063,841.95	343,116.17
企业所得税	1,366,015.00	706,105.37
印花税	5,478.10	4,352.50
城市维护建设税	53,192.10	17,155.81
教育费附加	31,915.26	10,293.49
地方教育费附加	21,276.84	6,862.32
个人所得税	60,590.87	32,373.85
房产税	41,830.78	41,830.78
土地使用税	13,464.38	21,543.00
合计	2,657,605.28	1,183,633.29

### 16、股本

单位名称	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		
胡铁林	21,630,000.00			21,630,000.00	65.55
李家清	4,290,000.00			4,290,000.00	13.00
马爱萍	3,120,000.00			3,120,000.00	9.45
林旭	3,960,000.00			3,960,000.00	12.00
合计	33,000,000.00			33,000,000.00	100.00

### 17、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	12,087,272.80			12,087,272.80

注：资本溢价系公司整体变更为股份有限公司时，净资产扣除折合实收资本（股本）后的余额计入资本公积。

### 18、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	2,485,783.50			2,485,783.50

## 19、未分配利润

项目	本期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	22,372,051.48	
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	22,372,051.48	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,807,568.71	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	9,900,000.00	
其他（未分配利润转增资本公积）		
期末未分配利润	24,279,620.19	

## 20、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	99,511,915.82	77,278,519.34	80,544,607.94	60,440,590.21
其他业务	4,372,082.21	2,763,003.26	2,347,516.42	1,335,035.31
合计	103,883,998.03	80,041,522.60	82,892,124.36	61,775,625.52

### （2）主营业务（分产品/服务）

产品/服务 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
胶箱	58,142,489.31	46,101,204.33	18,479,914.05	13,570,475.60
木箱	22,264,247.84	17,506,104.01	19,332,827.66	14,413,726.69
栈板	6,441,201.16	4,612,351.95	3,803,073.09	2,740,827.79
底座	5,812,011.62	4,073,530.11	4,038,109.26	2,712,043.88
其他	6,851,965.89	4,985,328.94	34,890,683.88	27,003,516.25
合计	99,511,915.82	77,278,519.34	80,544,607.94	60,440,590.21

### （3）公司本期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(%)
威特电梯部件（苏州）有限公司	25,482,183.41	24.53
通力电梯有限公司	17,745,727.71	17.08
巨人通力电梯有限公司	9,696,293.52	9.33
思迈特电梯设备（常熟）有限公司	7,526,309.07	7.24
苏州和阳智能制造股份有限公司	6,527,952.20	6.28
合计	66,978,465.91	64.46

## 21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	222,246.48	193,959.15
教育费附加	133,347.88	116,375.48
地方教育附加费	88,898.59	77,583.66
印花税	33,185.20	22,327.10
房产税	83,661.56	83,661.56
土地使用税	26,928.76	43,086.00
合计	588,268.47	536,992.95

## 22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,003,900.85	652,191.48
修理费	1,080.00	3,279.57
办公费	38,162.82	6,690.23
差旅费	38,088.93	13,336.80
车辆费用	162,017.63	161,542.15
保险费	2,358.50	48,726.63
快递费	828.00	203.00
广告费	279,780.94	29,026.40
运输装卸费	1,626,120.15	1,559,794.69
折旧费	216,194.55	114,978.17
通讯费	17,920.00	18,387.29
业务招待费	739,064.65	610,140.13
职工教育经费	20,034.51	0.00
其他	52,751.52	14,176.25
合计	4,198,303.05	3,232,472.79

## 23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,799,151.99	1,082,172.06
修理费	5,178.97	500.00
办公费	111,455.65	29,718.48
差旅费	58,053.37	30,734.42
车辆费用	104,720.01	94,249.73

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	93,539.86	1,259,937.33
保险费	39,762.22	27,801.43
租赁费	33,120.66	0.00
快递费	4,496.00	2,826.00
折旧费	192,731.72	196,302.25
通讯费	58,948.85	24,160.31
残保基金	41,030.46	41,232.31
生活垃圾处理费	14,360.00	12,728.00
劳务费	98,790.00	92,012.00
职工教育经费	61,740.22	0.00
无形资产摊销	77,743.93	74,556.00
长期待摊费用摊销	34,400.40	0.00
劳动保护费	43,132.11	0.00
业务招待费	105,203.32	184,615.94
董事会经费	35,153.00	0.00
其他	161,309.58	215,026.92
合计	4,174,022.32	3,368,573.18

#### 24、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费	1,299,295.39	1,268,132.22
直接投入	1,602,810.94	2,543,080.97
折旧费及长期待摊费用	92,175.50	89,160.91
其他	27,170.07	94,297.67
合计	3,021,451.90	3,994,671.77

#### 25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	1,806.46
减：利息收入	14,672.30	17,750.84
加：汇兑损失（减收益）	27,524.23	10,503.53
加：手续费支出	69,459.20	16,277.47
合计	82,311.13	10,836.62

#### 26、资产减值损失



项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	638,880.62	224,424.08

## 27、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	345,328.76	0.00
合计	345,328.76	0.00

## 28、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	12,165.17	118,262.14	12,165.17
合计	12,165.17	118,262.14	12,165.17

## 29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1) 政府补助	2,120,000.00	50,000.00	2,120,000.00
(2) 其他	286,784.19	29,900.53	286,784.19
合计	2,406,784.19	79,900.53	2,406,784.19

注：政府补助明细情况详见附注五-35 政府补助。

## 30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1) 固定资产报废损失	346.15	94,649.44	346.15
(2) 滞纳金	4,631.40	194,921.01	4,631.40
(3) 其他	7,281.20		7,281.20
合计	12,258.75	289,570.45	12,258.75

## 31、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	2,178,989.67	1,448,567.95
递延所得税费用	-95,301.07	33,663.61
合计	2,083,688.60	1,482,231.56

## 32、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	14,672.30	17,750.84
政府补助	2,120,000.00	50,000.00
往来及其他	473,779.29	29,900.53
合计	2,608,451.59	97,651.37

(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	69,459.20	16,277.47
销售费用	3,197,828.70	2,465,303.14
管理费用	3,714,913.03	2,133,882.66
往来及其他	7,596,309.44	1,162,977.84
合计	14,578,510.37	5,778,441.11

### 33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	11,807,568.71	8,174,888.11
加：资产减值准备	638,880.62	224,424.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	870,928.06	754,805.23
无形资产摊销	77,743.93	74,556.00
长期待摊费用摊销	116,741.20	63,892.59
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)	-12,165.17	-118,262.14
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	346.15	94,649.44
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		1,806.46
投资损失(收益以“－”号填列)	-345,328.76	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-95,301.07	132,648.59
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)	-2,120,808.47	6,149,845.90
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-12,116,496.28	-10,819,466.18
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,539,687.96	-1,432,484.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	361,796.88	3,301,303.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	10,144,975.50	12,466,772.57
减：现金的期初余额	9,865,397.84	5,850,525.50
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	279,577.66	6,616,247.07

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	10,144,975.50	12,466,772.57
其中：库存现金	121,285.25	84,963.33
可随时用于支付的银行存款	9,647,185.57	12,381,809.24
可随时用于支付的其他货币资金	376,504.68	
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	10,144,975.50	12,466,772.57
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		

(3) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为12,461,112.95元。

**34、外币货币性项目**

(1) 外币货币性项目

项目	期末余额外币余额	折算汇率	期末余额折算人民币余额
预付账款			
其中：美元	13,817.04	6.6166	91,421.83
应付账款			
其中：美元	3,864.77	6.6166	25,571.66
加元	113.05	4.9947	564.65

**35、政府补助**

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
(1)2017 年度镇优秀企业奖励	与收益相关	100,000.00	营业外收入	100,000.00
(2)2017 年新三板新增挂牌企业奖励	与收益相关	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
(3)苏州市名牌产品奖励	与收益相关	20,000.00	营业外收入	20,000.00
合计		2,120,000.00		2,120,000.00

2018年度政府补助说明：

(1) 2018年4月10日，收到苏州市吴中区临湖镇财政所2017年镇优秀企业奖励补贴(临委发【2018】15号)，人民币100,000.00元。

(2) 2018年1月11日，收到苏州市吴中区临湖镇财政所新三板挂牌后财政补助(吴财企【2017】67号)，人民币1,000,000.00元。

(3) 2018年1月15日，收到苏州市吴中区临湖镇财政所新三板挂牌后财政补助，人民币1,000,000.00元。

(4) 2018年1月15日，收到苏州市吴中区临湖镇财政所苏州市名牌产品补助资金，人民币20,000.00元。

附注六、关联方及关联交易

1. 本公司实际控制人情况

胡铁林为公司的实际控制人，同时任公司董事长及法定代表人。

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
苏州宝捷包装有限公司[注]	同一控制下企业
Can West Forest Products Ltd.	股东马爱萍对外投资企业
江苏可域网络科技有限公司	股东对外投资企业（已注销）

注：苏州宝捷包装有限公司已于2016年被吸收合并入安捷包装（苏州）有限公司。

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

本期无关联方交易发生。

(2) 关联方资金拆借

本期无关联方资金拆借。

#### 4. 关联方应收应付款项

##### (1) 应付项目

本期末无关联方应收应付款项。

#### 附注七、承诺及或有事项

##### 1. 重大承诺事项

截止2018年06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06月30日，公司无需要披露的或有事项。

#### 附注八、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 附注九、其他重要事项

##### 1. 分部信息

公司业务比较单一，不存在多种经营或跨地区经营，无报告分部。

#### 附注十、补充资料

##### 1. 非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
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）	12,165.17	23,612.70
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	2,120,000.00	50,000.00
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		
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	345,328.76	
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）		

项目	本期发生额	上期发生额
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	274,525.44	-165,020.48
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）	2,752,019.37	-91,407.78
减：所得税影响数	412,802.91	-13,711.17
非经常性损益净额（影响净利润）	2,339,216.46	-77,696.61
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	2,339,216.46	-77,696.61

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益（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	15.91	0.3578	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.76	0.2869	/

## 3、公司主要会计报表项目异常变动情况及原因的说明

	本期金额	上期数\期初数	增减幅度%	变动原因
应收票据及应收账款	63,228,673.17	50,246,178.20	25.84%	主要是本期营业收入增加导致应收款余额增加
预付款项	1,123,300.90	2,517,510.86	-55.38%	部分供应商付款方式调整,由预付方式转为货到付款
其他应收款	114,801.92	4,841.25	2271.33%	主要是本期客户投标保证金增加所致
存货	16,857,391.30	14,736,582.83	14.39%	主要本期是营业收入增加导致材料备货增加

其他流动资产	276,629.64	10,283,138.90	-97.31%	主要是期初理财产品本期已续回所致
预收款项	44,155.03	140,435.71	-68.56%	线上部分销售客户付款方式调整,由款到发货转为货到付款
应付职工薪酬	3,070,355.31	7,074,679.44	-56.60%	主要是年终奖采取按月预提方式所致
应交税费	2,657,605.28	1,183,633.29	124.53%	主要是本期利润增加导致应交所得税增加所致
销售费用	4,198,303.05	3,232,472.79	29.88%	主要是本期扩建线上业务销售队伍和推广费投入增加所致
财务费用	82,311.13	10,836.62	659.56%	主要是本期代开信用证产生的代理费增加所致
资产减值损失	638,880.62	224,424.08	184.68%	主要是本期应收款余额增加导致计提的坏账准备增加
资产处置收益	12,165.17	118,262.14	-89.71%	主要是本期处置非流动资产较少所致
营业外收入	2,406,784.19	70,900.53	2912.23%	主要是本期收到政府新三板补贴款增加所致
营业外支出	12,258.75	289,570.45	-95.77%	主要是本期固定资产报废损失减少所致
所得税费用	2,083,688.60	1,482,231.56	40.58%	主要是本期利润增加所致
净利润	11,807,568.71	8,174,888.11	44.44%	主要是本期营业收入增加和政府新三板补贴增加所致

#### 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：胡铁林**

**安捷包装（苏州）股份有限公司**

**2018年08月28日**