

证券代码：872459

证券简称：祥珑科技

主办券商：长江证券



祥珑科技

NEEQ : 872459

台州市祥珑食品容器科技股份有限公司

Srlon Packaging Technology Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年5月2日，公司出资人民币1,020,000.00元设立控股子公司上海祥珑容器有限公司，占注册资本的51.00%。经营范围：容器、塑料制品、模具、机械设备的销售。

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	15
第五节 股本变动及股东情况.....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、祥珑科技	指	台州市祥珑食品容器科技股份有限公司
有限公司	指	台州市祥珑容器科技有限公司，系股份公司前身
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
祥珑投资、祥珑包装	指	台州祥珑投资管理有限公司（由台州市祥珑包装科技有限公司更名而来）
三鑫投资	指	浙江三鑫投资有限公司
威信投资	指	台州市威信投资管理合伙企业（有限合伙）
烟台祥珑	指	烟台祥珑塑料包装科技有限公司
鲁东塑业、鲁花包装	指	烟台鲁东塑业有限公司（由莱阳市鲁花食品塑料包装有限公司更名而来）
报告期、本期	指	2018 年 1-6 月份
本期期初	指	2018 年度 1 月 1 日
本期期末	指	2018 年度 6 月 30 日
上年同期、去年同期	指	2017 年 1-6 月份
元、万元	指	人民币元、人民币万元
PP	指	聚丙烯，是由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂。
PE	指	聚乙烯，是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂。
EVOH	指	乙烯-乙醇醇共聚物，将乙烯聚合物的加工性和乙醇醇聚合物的阻隔作用相结合，乙烯-乙醇醇共聚物不仅表现出极好的加工性能，而且也对气体、气味、香料、溶剂等呈现出优异的阻断作用。
高阻隔	指	一种材料具有很强的阻止另一种材料进入的能力，不论另一种材料是气体、水汽、气味，还是怪味或香气。目前正在使用的高阻隔包装材料中最典型的的就是阻氧材料，其中常见的是 EVOH 和尼龙树脂制成的。这些阻氧性材料又通常需要与聚乙烯（PE）复合后使用，因为后者具有良好的隔潮性。此外，聚丙烯（PP）和聚酯（PET）一般可利用来作为高阻隔包装薄膜的基材。这样，PE、PP 和 PET 三种塑料薄膜可作为阻隔材料的基材加工成多层结构。

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。

公司负责人陈华卿、主管会计工作负责人叶如意及会计机构负责人（会计主管人员）叶如意保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿； 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并签章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	台州市祥珑食品容器科技股份有限公司
英文名称及缩写	Srlon Packaging Technology Co., Ltd.
证券简称	祥珑科技
证券代码	872459
法定代表人	陈华卿
办公地址	浙江省台州市黄岩区罐头食品工业园区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李安
是否通过董秘资格考试	是
电话	0576-81100612
传真	0576-88834791
电子邮箱	tech@srlon.com
公司网址	www.srlon.com
联系地址及邮政编码	浙江省台州市黄岩区罐头食品工业园区、318020
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司办公室

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	2014 年 1 月 10 日
挂牌时间	2017 年 12 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业-C292 塑料制品业-C2926 塑料包装箱及容器制造
主要产品与服务项目	食品塑料包装容器的研发、设计、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	台州祥珑投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈华卿、潘家菊

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	91331003090975759Q	否
注册地址	浙江省台州市黄岩区罐头食品工业园区	否
注册资本（元）	15,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
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	8514689.63	5800242.77	46.80%
毛利率	23.15%	15.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-188,931.71	-914,259.31	79.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-189,107.71	-888,929.96	78.73%
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）	-1.25%	-13.10%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.25%	-12.74%	-
基本每股收益	-0.01	-0.06	88.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	28,970,826.64	28,590,638.10	1.33%
负债总计	12,407,939.64	11,898,935.27	4.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,015,058.44	15,203,990.15	-1.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	1.01	-0.99%
资产负债率（母公司）	43.22%	43.05%	-
资产负债率（合并）	42.83%	41.62%	-
流动比率	79.09%	73.93%	-
利息保障倍数	0.58	-3.80	-

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	134,279.96	-883,667.19	115.20%
应收账款周转率	2.03	2.37	-
存货周转率	2.89	3.28	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	1.33%	3.10%	—
营业收入增长率	46.80%	46.73%	—
净利润增长率	84.71%	-827.46%	—

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	15,000,000	15,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司致力于为客户提供高品质、安全健康环保的食品高阻隔多层塑料包装容器，并提供专业的包装解决方案，满足客户的个性化定制需求。公司自主研发高阻隔多层复合容器定制化生产系统。公司直接面向下游应用企业，与核心客户建立战略合作伙伴关系，改进生产合作模式，保持公司业务发展的持续增长。公司凭借自身技术实力及行业经验，为客户提供质量稳定、品质优良的产品，并以快捷优质的服务来获取收入并获得盈利。

（一）采购模式

公司生产主要原材料为聚丙烯（PP）、聚乙烯（PE）、乙烯-乙烯醇共聚物(EVOH)等。公司设立了专门的采购部，负责原材料的采购。采购部根据客户订单和生产计划，结合库存情况，并综合考虑原材料价格趋势，确定采购数量。在供应商选择和管理方面，公司从价格、品质、技术、生产或销售管理等方面对供应商进行审核，选择合格的供应商，并建立供应商档案，定期对供应商进行考核、监督、互访等。公司形成了从供应商的选择、采购价格的确定到原材料交货期和质量控制的完整采购管理体系。公司对采购的材料进行检验，合格后方可入库。公司拥有稳定的原材料供应商，与主要的原材料供应商建立了长期的业务合作关系，供货渠道可靠，货源充足，原材料不存在技术垄断或贸易风险。公司内部通过采购、生产、品控及销售部门的密切协作，确保供应链管理的有效性。

（二） 生产模式

公司主要面向食品类生产制造企业，不同客户对塑料容器包装的设计、性能指标及特殊需求的要求不尽相同。因此，公司采取以销定产的生产模式，销售部门取得客户订单后，由生产部门制定生产计划单安排生产。公司销售部门将与客户签订的合同分为新产品和成熟产品两类。对于成熟产品，直接由生产部根据销售部提供的订单结合公司库存情况，安排生产。对于新产品订单，会同研发部门、质量管理部门展开设计、试制、测试、定型等过程，客户对新产品首样确认定型后，由公司生产部门组织批量生产。

（三） 销售模式

公司客户群体主要为食品加工企业，无需直接面对终端消费者。公司客户主要通过销售人员跟踪下游客户的需求信息获得，公司向客户推送信息并争取合作机会的渠道主要有三个方面，一是在客户集中的各行业协会，展开协会会员的技术交流活动并通过行业杂志广告达到在本行业的知名度提升，获得行业协会的推荐及行业内老客户的介绍。二是专业性的行业会展、技术推荐会等；三是通过百度、阿里巴

巴及公司网站等网络平台推广。公司通过这种多渠道的信息推广营销策略以及后期坚实的品质服务逐渐打响知名度，扩大市场占有率。公司按照客户对产品的性能、规格等要求先行生产试制，并为客户提供定制化包装解决方案，在获得客户认可后正式签订合同，并按照合同约定组织生产、发货、验收、结算、回款，提供相应的售前、售中和售后服务。公司产品的定价方式主要是成本+溢价的模式，基本保持和市场价格相吻合。具体而言，在一些标准化产品中，公司都会参考市场的整体价格，根据实际的成本外加一定的溢价进行定价。由于公司产品在技术和品质方面拥有相对的领先水平，而且业务内容相对较为完善和丰富，使得公司的产品在市场中有了一定程度的竞争力，并能够具备适当水平的溢价能力。

（四） 研发模式

公司针对重点客户群的产品定制包装设计研发，对于新产品订单，首先由销售部门会同研发中心组织合同评审，考察客户对产品的性能、规格、数量的要求，评审认可后进行设计开发并制定产品标准，进而开展新产品试制，一般试生产小批量样品，公司质量管理部门依据产品标准对新产品样品进行鉴定，通过内部质量检测后发送至客户进行确认并针对客户意见进行整改，直至产品定型后，才开始批量生产。

公司致力于多层高阻隔食品容器生产设备的核心技术研发。公司依托所在地台州黄岩的制造业发达、是有名的中国模具之乡等有利条件，经过多年的研发和完善，相继成功研制出 PET/EVOH/PET 三层共注二步法高阻隔瓶生产系统与 PP/EVOH 或 PE/EVOH 为基础的六层共挤一次成型吹塑设备。公司掌握了这些核心生产设备的全部技术，并拥有自主知识产权。公司的自主研发技术一方面可以设计制造出针对不同用户的总控设备，另一方面还能随时改变挤出模头、产品吹塑模具以及边角料自动切除等装置，可以快速满足不同用户的定制化需求。

公司还联合台州市职业技术学院等多家科研院校，正在共同研发高阻隔多层复合容器生产的远程全自动化系统，系统从原料进入、容器生产、容器修整、容器检验到自动包装全程实现自动化生产，并能远程控制。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司坚持既定的发展战略，各项经营业务有序开展，经营指标向好。

经营成果：

一、报告期内实现营业收入8,514,689.63元，较上年同期5,800,242.77元，增长46.80%。

主要原因为：报告期内较去年同期市场拓开，老客户业务持续增长，多层塑料瓶业务增加比较大，新客户业务也陆续增加。

二、报告期内营业总成本8,625,201.68元，较上年同期6,614,870.26元，增长30.39%。

主要原因：今年上半年市场拓开，销售增长，成本也随着增长。

三、报告期内实现净利润-128,815.83元，较上年同期-842,506.47元，增长84.71%。

主要原因为：虽然上半年销售增长，毛利率提高，亏损减少，但成本也随着增长，机器利用率还没充分利用，随着业务增长，公司下半年会实现盈利。

资产状况：

一、报告期末资产总额28,970,826.64元，较期初28,590,638.10元，增长1.33%。

主要原因为：销售业务增长，流动资金需求增加，短期借款增加，应收帐款也增加。

二、报告期末净资产16,562,887.00元，较期初16,691,702.83元，下降0.77%。

主要原因为：报告期末净资产下降是因今年上半年净利润未实现盈利，为-128,815.83元所致，随着下半年业务增长，公司下半年会实现盈利，净资产比年初增长。

现金流量情况：

一、经营活动产生的现金流量净额134,279.96元，较上年同期-883,667.19元，增长115.20%。

主要原因为：今年上半年公司销售增加，毛利率增长，销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加约250万元，而购买商品、接受劳务支付的现金增加约131万元，经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加约102万元，增长115.20%。

二、投资活动产生的现金流量净额-226,195.19元，较上年同期-8,074,181.92元，增长97.20%。

主要原因为：去年同期公司扩张投资固定资产比今年上半年多出约632万元，又因购买子公司烟台祥珑股权投资153万元，投资活动现金流出为8,074,181.92元，导致今年上半年投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加约785万元，增长97.20%。

三、筹资活动产生的现金流量净额777,126.34元，较上年同期8,984,580.41元，减少91.35%。

主要原因为：去年同期公司股份制改革，增资1320万元；今年上半年公司虽然借款较去年同期增加360万元，收到其他与筹资活动有关的现金增加185万，但偿还债务支付的现金较去年同期增加约89万，需归还其它筹资款较去年同期减少约53万，筹资活动现金流出总计增加约46万；总体今年上半年筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少约821万元，减少91.35%。

以上为报告期经营情况的主要的几项指标。公司经营不受行业波动、商业模式、企业季节性、周期性特征等影响。所处行业的发展情况、市场竞争、产品或服务未发生重大变化。

三、 风险与价值

（一）原材料价格波动风险

公司产品成本中原材料成本占比较高，公司所用的主要原材料是聚乙烯和聚丙烯，材料的价格变动直接影响公司毛利率。若公司的主要原材料波动较大，公司的生产成本、营业成本将相应产生波动，从而影响公司的盈利水平。

应对措施：与客户签订合同时充分考虑材料的波动风险，在原料波动达到预订峰值自动调整销售价格，降低材料的价格变动对公司利润的直接影响。

（二）客户集中风险

2018 年上半年来源于前五名客户的收入为 5,581,459.12 元，占主营业务收入的比例为 65.55 %，因此公司存在客户集中风险。

应对措施：公司新客户不断的开拓中，在保持并深度开拓现有的调味品、罐头食品领域客户外，将开拓饮料食品、乳制品等领域的龙头企业并优先合作，因各行业龙头的市场占有率比较高，所以客户会不断增多但前五名客户的收入占主营业务收入的比例会更集中，但不影响市场风险控制。

（三）实际控制人的不当控制风险

公司的实际控制人为陈华卿和潘家菊夫妇，两人通过 100%持股祥珑投资，间接持有公司 50.50%股权，同时陈华卿为威信投资的普通合伙人，通过实际控制威信投资而享有公司 10.00%的表决权，且陈华卿担任公司董事长，潘家菊担任公司总经理。虽然公司对中小股东权益作出相应保护机制，并制定了三会议事规则以及对外投资、重大担保以及关联交易决策的制度，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施：公司已依据《公司法》设立监事会。公司一方面将严格遵循《公司法》、《证券法》等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，规范执行公司章程，不断健全和完善公司治理机制，减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

（四）环境保护政策变化风险

随着我国对大气污染物排放防控力度的不断加大，塑料包装行业将面对更加严格的大气污染物排放标准以及更高的环保要求。2015 年 6 月 18 日，财政部、国家发展改革委、环境保护部印发了《挥发性有机物排污收费试点办法》，提出从 2015 年 10 月 1 日起对石油化工业和包装印刷行业（行业分类代码 2319）征收 VOCs（挥发性有机物）排污费。随着我国排污综合治理的逐步推进，实施范围将有可能从三区（京津冀、长三角、珠三角地区）逐步扩大到全国范围，从石油化工业和包装印刷行业扩展到所有涉及 VOCs 排放的行业。届时，VOCs 排污收费将倒逼所有相关行业转型升级，影响相关生产企业

盈利能力。

应对措施：公司的食品级塑料容器生产过程产生的 VOCs（挥发性有机物）非常有限，现公司采用活性炭装置收集过滤后外排空气质量完全达到标准，无直接 VOCs（挥发性有机物）排出，即使国家征收 VOCs（挥发性有机物）排污费用也不会对公司盈利能力产生很大风险。

（五）下游客户需求影响风险

塑料包装箱及容器行业的下游行业主要为食品、饮料、日化、生物等行业。公司的生产规模主要依赖于下游行业客户的需求，因此下游行业的发展状况对行业的发展起着关键性的作用。如果下游行业受到行业政策变化（例如新的食品、饮料包装标准出台）等因素影响导致需求发生变化，将会对行业内公司的生产经营产生较大影响。

应对措施：公司的产品是提升食品安全性能的新型包装，对食品、饮料等领域具有安全性提升的帮助，市场的提升空间大。积极的参与行业标准【evoh 高阻隔包装容器】。

（六）人力成本不断上升的风险

塑料包装生产企业的生产需要大量的劳动力，随着我国人力成本的不断上升，行业利润空间会逐渐缩小。在这一过程中，一些规模大且及时进行自动化升级改造的企业将获得竞争优势，而一些规模小、自动化程度较低的企业将面临被市场淘汰。

应对措施：公司研发部不断的提升生产流程的自动化程度，现在已经实现工厂生产工人比例的下降。将从原材料自动送入、自动修口、自动检验、视觉检验、自动包装等最终实现全程无人化智能工厂目标。减少人力成本的不断上升对本公司的影响。

四、 企业社会责任

祥珑坚持认为人们应该尽量少的食用采用化学防腐的食品，希望提升包装的性能推进物理防腐的方式普遍应用，以为身边食品安全提升而努力为目标，追求更高更新人与自然都舒适的包装技术，推出的多层高阻隔塑料包装不断升级与提升，产品不含双酚 A、塑化剂可保证食品在不添加色素防腐剂的状况下最高 5 年质保期。研究推出的新技术在食品开启后仍旧有效保护。通过努力让身边食品更安全、健康、包装更环保来回馈社会。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	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	800,000.00	145,876.68
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）	7,000,000.00	1,850,000.00
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	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
陈华卿、潘家菊、冯辉、台州祥珑投资管理有限公司	2018年01月3日，公司与浙江泰隆商业银行签订合同号为“（330100421180103）浙泰商银（流借）字第（0025040083）号”流动资金贷款合同，贷款金额为200万元人民币，贷款期限自2018年01月3日至2019年01月3日，台州祥珑投资管理有限公司、陈华卿、潘家菊、冯辉、台州市小微企业信用保证基金运转中心共同为该笔贷款提供保证担保，担保合同号为“（33010042118013）浙泰商银（高保）字第（0025040083）号”	2,000,000.00	是	2018年3月29日	2018-008
陈华卿、潘家菊、冯辉、台州祥珑投资管理有限公司	2018年2月7日，公司与浙江泰隆商业银行签订合同号为“（330100421180207）浙泰商银（流借）字第（0025040058）号”流动资金贷款合同，贷款金额为160万元人民币，贷款期限自2018年02月07日至2019年02月07日，台州祥珑投资管理有限公司、陈华卿、潘家菊、冯辉、台州市小微企业信用保证基金运转中心共同为该笔贷款提供最高额保证担保，担保合同号为“（330100421180207）浙泰商银（高保）字第（0025040058）号”	1,600,000.00	是	2018年3月29日	2018-008
陈华卿、吴晓冬	2018年03月07日，公司与浙江泰隆商业银行签订合同号为“（330100421180307）浙泰商银（流借）字第（0025040092）号”流动资金贷款合同，贷款金额为110万元人民币，贷款期限自2018年03月07日至2019年03月01日；陈华卿与吴晓冬共同为以上两笔贷款提供最高额保证担保，担保合同号为“（330107170921）浙泰商银（高保）字第（0025040040）号”	1,100,000.00	是	2018年3月29日	2018-008
烟台鲁东塑	租赁生产厂房	53,400.00	否		

业有限公司					
-------	--	--	--	--	--

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：

1、关联担保：上述陈华卿、潘家菊、冯辉、台州祥珑投资管理有限公司及陈华卿、吴晓冬为公司提供的三笔担保，是公司在向银行借款时，根据银行要求，由关联方以其自身信誉或资产为公司贷款提供担保。上述关联交易为公司实现业务发展及经营的正常所需，通过银行的融资为自身发展补充流动资金，公司实际控制人、股东为公司贷款提供无偿担保，不向公司收取任何费用，不存在向关联方或其他第三方输送不恰当利益情况。有利于改善公司财务状况，不存在损害公司及中小股东利益的情形，对公司日常性经营产生积极的影响，不会产生不利影响。

2、关联租赁：报告期内，租赁费用 53,400.00 元是子公司烟台祥珑向鲁东塑业支付的生产厂房租赁费用，该厂房租赁协议签订日期为 2013 年 8 月 31 日，协议签订期限为 10 年，约定每年支付租赁费。由于协议签订日期发生在股份公司成立之前，未履行相应的审议程序。

（三） 承诺事项的履行情况

（1）避免同业竞争的承诺

公司董事、监事及高级管理人员向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密；未经公司股东大会同意，不利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，不自营或者为他人经营与公司同类的业务；除非职务之正常使用外，非经公司事前书面同意，不泄漏、告知、交付或移转予第三人、或对外发表、或为自己或第三人使用、利用该营业秘密；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与其他单位约定的情形，亦不存在有关上述竞业禁止事项以及与其他单位之间知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷的情形。

（2）避免关联交易的承诺

公司董事、监事及高级管理人员向公司出具了《关于避免及规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；并承诺不会利用关联交易转移、

输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及股东的合法权益。

报告期内公司董事、监事及高级管理人员除发生日常性关联交易外，未发生其他未按照规定的决策程序进行，未履行合法程序的关联交易，未利用关联交易转移、输送利润，未通过公司的经营决策权损害公司及股东的合法权益。

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	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	100.00%	0	15,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,575,000	50.50%	0	7,575,000	50.50%
	董事、监事、高管	3,000,000	20.00%	0	3,000,000	20.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,000,000	—	0	15,000,000	—
普通股股东人数		7				

(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	台州祥珑投资管理有限公司	7,575,000	0	7,575,000	50.50%	7,575,000	0
2	浙江三鑫投资有限公司	2,250,000	0	2,250,000	15.00%	2,250,000	0
3	台州市威信投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	10.00%	1,500,000	0
4	冯辉	1,320,000	0	1,320,000	8.80%	1,320,000	0
5	李安	1,200,000	0	1,200,000	8.00%	1,200,000	0
合计		13,845,000	0	13,845,000	92.30%	13,845,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈华卿和潘家菊夫妇通过 100%持股祥珑投资，间接持有公司股份；陈华卿为威信投资普通合伙人，占威信投资 78.93%出资额。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况**是否合并披露：**

□是 √否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为祥珑投资。祥珑投资直接持有公司 757.50 万股，占比 50.50%，为公司第一大股东。具体如下：

名称：台州祥珑投资管理有限公司

社会信用代码：91331001660582683C

类型：有限责任公司

注册资本：1000 万元

法定代表人：陈华卿

经营场所：台州市黄岩区罐头食品工业园区

营业期限：自 2007 年 4 月 13 日至 2057 年 4 月 12 日

经营范围：投资与资产管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。（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）

股权结构情况：

序号	股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
1	陈华卿	900.00	90.00
2	潘家菊	100.00	10.00
合计		1000.00	100.00

(二) 实际控制人情况

公司共同实际控制人为陈华卿、潘家菊夫妇。陈华卿和潘家菊通过 100%持股祥珑投资，间接持有公司 50.50%股权，另陈华卿还通过持有威信投资 78.93%的份额并作为其执行事务合伙人间接控制公司 10.00%股权，因此陈华卿、潘家菊夫妇合计控制公司 60.50%股权。同时陈华卿担任公司董事长，潘家菊担任公司总经理，两人能对公司的重大决策、人事任免和经营方针产生重大影响，根据《公司法》的相关规定，认定陈华卿、潘家菊为公司共同实际控制人。

1、陈华卿，男，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1999年7月毕业于黄岩第一中学，高中学历。1999年8月至2001年7月，任台州宝特塑料机械厂电工；2001年8月至2002年6月，在日本三菱（上海）有限公司进修自动化编程专业；2002年6月至2007年3月，历任台州市黄岩强宏塑机有限公司自动化负责人、技术总监、董事；2007年4月至今，任台州市祥珑包装科技有限公司执行董事兼总经理；2014年1月至今任职于公司。现任公司董事长。

2、潘家菊，女，1978年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1996年7月毕业于六安市农技校，中专学历。1996年7月至1998年9月，任六安市汪神电珠厂出纳；1998年10月至2007年7月，历任台州黄岩华丽酒店前台、前台领班、客房部副经理、客房部经理；2007年8月至今，历任台州市祥珑包装科技有限公司总经理助理、生产厂长、监事；2014年1月至今任职于公司。现任公司总经理。

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
陈华卿	董事长	男	1978.02.21	高中	2017.06.01-2020.05.31	是
陈方荷	董事	男	1962.07.17	大专	2017.06.01-2020.05.31	否
冯辉	董事	男	1981.12.28	中专	2017.06.01-2020.05.31	是
李安	董事、信息披露负责人	女	1974.04.24	本科	2017.06.01-2020.05.31	否
胡超莹	董事	女	1985.07.29	本科	2017.06.01-2020.05.31	否
陈彩珠	监事会主席	女	1970.08.18	大专	2017.06.01-2020.05.31	否
陈文力	监事	女	1994.10.21	本科	2017.06.01-2020.05.31	否
滕甜甜	监事	女	1990.12.10	初中	2017.06.01-2020.05.31	是
潘家菊	总经理	女	1978.03.30	中专	2017.06.01-2020.05.31	是
叶如意	财务负责人	女	1984.11.27	中专	2017.06.01-2020.05.31	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

陈华卿和潘家菊夫妇通过 100%持股祥珑投资间接持有公司股份，为公司共同实际控制人。董监高之间，陈华卿与潘家菊为夫妻关系；陈华卿与陈彩珠为姐弟关系；陈方荷与陈文力为父子关系。除此之外不存在关联关系。

(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
冯辉	董事	1,320,000	0	1,320,000	8.80%	0
李安	董事、信息披露负责人	1,200,000	0	1,200,000	8.00%	0
陈彩珠	监事会主席	480,000	0	480,000	3.20%	0
合计	-	3,000,000	0	3,000,000	20.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
方方	副总经理	离任	无	个人自身原因辞职

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	7	7
销售人员	3	3
生产人员	29	26
技术人员	8	8
财务人员	4	4
员工总计	51	48

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	0	0
专科	5	5
专科以下	46	43
员工总计	51	48

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：

公司不断建立健全员工内训机制，鼓励员工自身的再深造和再学习，建立长效的培训制度，主动创造条件为一些关键岗位员工提供培训机会。公司致力于为每一位员工提供更广阔的发展空间。 报告期末不存在需公司承担费用的离退休职工。
--

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

公司尚未进行核心员工认定。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五. 1	1, 441, 365. 50	1, 161, 869. 39
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五. 2、3	4, 775, 135. 55	3, 761, 210. 70
预付款项	五. 4	424, 903. 91	361, 878. 17
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. 5	863, 300. 00	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五. 6	1, 910, 587. 85	2, 619, 658. 32
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五. 7	306, 020. 83	771, 041. 73
流动资产合计		9, 721, 313. 64	8, 675, 658. 31
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五. 8	15, 681, 376. 52	16, 448, 316. 90
在建工程	五. 9	2, 728, 597. 64	2, 517, 172. 45
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五. 10	15, 394. 28	17, 647. 10
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五. 11	508, 595. 49	626, 673. 15
递延所得税资产	五. 12	315, 549. 07	305, 170. 19
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		19, 249, 513. 00	19, 914, 979. 79
资产总计		28, 970, 826. 64	28, 590, 638. 10
流动负债：			
短期借款	五. 13	4, 700, 000. 00	1, 490, 000. 00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五. 14、15	4, 261, 900. 24	4, 529, 371. 92
预收款项	五. 16	458, 374. 15	207, 504. 14
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五. 17	434, 819. 83	493, 334. 83
应交税费	五. 18	1, 865. 63	2, 074. 11
其他应付款	五. 19	2, 434, 227. 28	5, 012, 793. 32
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		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		12, 291, 187. 13	11, 735, 078. 32
非流动负债：			
长期借款	五. 20	116, 752. 51	163, 856. 95
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		116, 752. 51	163, 856. 95
负债合计		12, 407, 939. 64	11, 898, 935. 27
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五. 21	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五. 22	1,421,431.75	1,421,431.75
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	五. 23	-1,406,373.31	-1,217,441.60
归属于母公司所有者权益合计		15,015,058.44	15,203,990.15
少数股东权益		1,547,828.56	1,487,712.68
所有者权益合计		16,562,887.00	16,691,702.83
负债和所有者权益总计		28,970,826.64	28,590,638.10

法定代表人：陈华卿

主管会计工作负责人：叶如意

会计机构负责人：叶如意

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,404,138.16	1,074,455.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十二. 1	4,594,308.82	3,253,906.85
预付款项		334,968.11	258,317.29
其他应收款		-	-
存货		1,063,242.88	2,037,555.26
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		120,277.71	581,926.13
流动资产合计		7,516,935.68	7,206,161.16
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二. 2	1,530,000.00	1,530,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		13,757,556.28	14,479,920.87
在建工程		2,728,597.64	2,517,172.45

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		15,394.28	17,647.10
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		508,595.49	626,673.15
递延所得税资产		311,489.67	303,601.21
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		18,851,633.36	19,475,014.78
资产总计		26,368,569.04	26,681,175.94
流动负债：			
短期借款		4,700,000.00	1,490,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		3,585,759.85	4,449,230.94
预收款项		450,260.16	207,504.14
应付职工薪酬		108,480.00	162,310.00
应交税费		1,242.00	1,324.70
其他应付款		2,434,227.28	5,012,793.32
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		11,279,969.29	11,323,163.10
非流动负债：			
长期借款		116,752.51	163,856.95
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		116,752.51	163,856.95
负债合计		11,396,721.80	11,487,020.05
所有者权益：			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,421,431.75	1,421,431.75

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		-1,449,584.51	-1,227,275.86
所有者权益合计		14,971,847.24	15,194,155.89
负债和所有者权益合计		26,368,569.04	26,681,175.94

法定代表人：陈华卿

主管会计工作负责人：叶如意

会计机构负责人：叶如意

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,514,689.63	5,800,242.77
其中：营业收入	五.24	8,514,689.63	5,800,242.77
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		8,625,201.68	6,614,870.26
其中：营业成本	五.24	6,543,805.95	4,886,882.07
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五.25	9,154.04	27,851.91
销售费用	五.26	341,849.25	250,056.02
管理费用	五.27	1,033,600.50	853,849.39
研发费用	五.28	337,515.78	450,131.13
财务费用	五.29	290,083.64	162,861.10
资产减值损失	五.30	69,192.52	-16,761.36
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-110,512.05	-814,627.49

加：营业外收入	五.31	680.00	23,684.21
减：营业外支出	五.32	504.00	49,013.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-110,336.05	-839,956.84
减：所得税费用	五.33	18,479.78	2,549.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-128,815.83	-842,506.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-128,815.83	-842,506.47
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		60,115.88	71,752.84
2.归属于母公司所有者的净利润		-188,931.71	-914,259.31
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-128,815.83	-842,506.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		-188,931.71	-914,259.31
归属于少数股东的综合收益总额		60,115.88	71,752.84
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.01	-0.06
(二)稀释每股收益		-0.01	-0.06

法定代表人：陈华卿

主管会计工作负责人：叶如意

会计机构负责人：叶如意

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二.3	6,520,829.31	4,838,372.91
减：营业成本	十二.3	4,995,259.35	4,141,249.07
税金及附加		1,605.10	22,873.37
销售费用		305,532.26	230,347.91
管理费用		804,974.03	775,711.38
研发费用		306,892.70	448,334.34
财务费用		284,453.23	162,871.85
其中：利息费用		260,769.22	166,850.93
利息收入		6,515.99	6,229.08
资产减值损失		52,589.75	-16,761.36
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-230,477.11	-926,253.65
加：营业外收入		280.00	23,684.21
减：营业外支出		-	49,013.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-230,197.11	-951,583.00
减：所得税费用		-7,888.46	2,514.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-222,308.65	-954,097.20
（一）持续经营净利润		-222,308.65	-954,097.20
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-222,308.65	-954,097.20

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	-0.06
（二）稀释每股收益		-0.01	-0.06

法定代表人：陈华卿

主管会计工作负责人：叶如意

会计机构负责人：叶如意

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,127,174.11	6,623,867.90
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	五.34(1)	413,000.58	535,347.34
经营活动现金流入小计		9,540,174.69	7,159,215.24
购买商品、接受劳务支付的现金		5,918,311.04	4,605,667.80
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		35,920.00	2,239.25
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,125,610.30	1,039,517.00
支付的各项税费		95,035.57	188,421.76
支付其他与经营活动有关的现金	五.34(2)	2,231,017.82	2,207,036.62
经营活动现金流出小计		9,405,894.73	8,042,882.43
经营活动产生的现金流量净额		134,279.96	-883,667.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,195.19	6,544,181.92
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五.34(4)	-	1,530,000.00
投资活动现金流出小计		226,195.19	8,074,181.92
投资活动产生的现金流量净额		-226,195.19	-8,074,181.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	13,200,000.00
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		4,700,000.00	1,100,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五.34(5)	1,850,000.00	-
筹资活动现金流入小计		6,550,000.00	14,300,000.00
偿还债务支付的现金		1,537,104.44	645,433.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		260,769.22	166,850.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五.34(6)	3,975,000.00	4,503,135.00
筹资活动现金流出小计		5,772,873.66	5,315,419.59
筹资活动产生的现金流量净额		777,126.34	8,984,580.41
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		685,211.11	26,731.30
加：期初现金及现金等价物余额		209,744.39	903,397.90
六、期末现金及现金等价物余额		894,955.50	930,129.20

法定代表人：陈华卿

主管会计工作负责人：叶如意

会计机构负责人：叶如意

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,455,790.03	5,751,191.62
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		412,510.99	513,840.59
经营活动现金流入小计		6,868,301.02	6,265,032.21
购买商品、接受劳务支付的现金		4,654,845.38	4,086,013.12
支付给职工以及为职工支付的现金		832,522.00	968,794.00
支付的各项税费		6,979.80	134,977.63

支付其他与经营活动有关的现金		1,204,257.46	1,955,476.35
经营活动现金流出小计		6,698,604.64	7,145,261.10
经营活动产生的现金流量净额		169,696.38	-880,228.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		211,425.19	6,557,857.2
投资支付的现金		-	-
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		-	1,530,000.00
投资活动现金流出小计		211,425.19	8,087,857.20
投资活动产生的现金流量净额		-211,425.19	-8,087,857.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	13,200,000.00
取得借款收到的现金		4,700,000.00	1,100,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,850,000.00	-
筹资活动现金流入小计		6,550,000.00	14,300,000.00
偿还债务支付的现金		1,537,104.44	645,433.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		260,769.22	166,850.93
支付其他与筹资活动有关的现金		3,975,000.00	4,503,135.00
筹资活动现金流出小计		5,772,873.66	5,315,419.59
筹资活动产生的现金流量净额		777,126.34	8,984,580.41
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		735,397.53	16,494.32
加：期初现金及现金等价物余额		122,330.63	886,079.96
六、期末现金及现金等价物余额		857,728.16	902,574.28

法定代表人：陈华卿

主管会计工作负责人：叶如意

会计机构负责人：叶如意

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
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	

说明：公司控股子公司上海祥珑容器有限公司自 2018 年 5 月 2 日成立以来，尚未开始实际经营，未产生任何经营数据，因此此次未列入合并报表。

（二） 附注事项详情

二、 报表项目注释

台州市祥珑食品容器科技股份有限公司 2018年度财务报表附注

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

1、历史沿革

台州市祥珑食品容器科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身是台州市祥珑容器科技有限公司，系由浙江荣远科技有限公司、台州市祥珑包装科技有限公司共同出资组建，于 2014 年 01 月 10 日由台州市黄岩区市场监督管理局批准设立，公司统一社会信用代码为 91331003090975759Q，注册资本为人民币 3,000,000.00 元。公司设立验资已经台

州鑫泰会计师事务所（普通合伙）审验，并出具了“台鑫泰会验字【2014】第 0015 号”《验资报告》。设立时的股东及股权结构如下：

序号	股东	认缴出资	实缴出资	实缴比例（%）
1	台州市祥珑包装科技有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	60.00
2	浙江荣远科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	40.00
合计		3,000,000.00	3,000,000.00	100.00

2015 年 5 月 14 日，根据公司股东会决议，同意台州市祥珑包装科技有限公司将自己持有公司 60.00%的股权按原价全部转让给陈华卿；浙江荣远科技有限公司将自己持有公司 26.40%的股权转让给陈华卿，剩余 13.60%的股权转让给冯辉。股权转让后公司的股东及股权结构如下：

序号	股东	认缴出资	实缴出资	实缴比例（%）
1	陈华卿	2,592,000.00	2,592,000.00	86.40
2	冯辉	408,000.00	408,000.00	13.60
合计		3,000,000.00	3,000,000.00	100.00

2016 年 06 月 04 日，经公司股东会决议，同意公司名称由台州市祥珑罐头容器科技有限公司变更为台州市祥珑容器科技有限公司。

2017 年 4 月 24 日，公司召开股东会并作出以下决议：①同意股东陈华卿将其持有公司 86.40%的股份全部转让给台州祥珑投资管理有限公司（原公司名称为台州市祥珑包装科技有限公司），变更后公司的出资和股权情况如下：

序号	股东	认缴出资	实缴出资	实缴比例（%）
1	台州祥珑投资管理有限公司	2,592,000.00	2,592,000.00	86.40
2	冯辉	408,000.00	408,000.00	13.60
合计		3,000,000.00	3,000,000.00	100.00

②同意增加注册资本 12,000,000.00 元。此次增资及转让事项业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所审验，并出具了“永拓鄂验字（2017）第 03007 号”《验资报告》。变更后公司的出资和股权情况如下：

序号	股东	认缴出资	实缴出资	实缴比例（%）
1	台州祥珑投资管理有限公司	7,575,000.00	7,575,000.00	50.50
2	浙江三鑫投资有限公司	2,250,000.00	2,250,000.00	15.00

3	台州市威信投资管理合伙企业(有限合伙)	1,500,000.00	1,500,000.00	10.00
4	冯辉	1,320,000.00	1,320,000.00	8.80
5	李安	1,200,000.00	1,200,000.00	8.00
6	褚孔娟	675,000.00	675,000.00	4.50
7	陈彩珠	480,000.00	480,000.00	3.20
合计		15,000,000.00	15,000,000.00	100.00

2017年5月21日，公司召开股东会决议，同意公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，全体股东以截至2017年4月30日的净资产16,421,431.75元折合股本总数15,000,000股，每股面值1.00元，股本15,000,000元。净资产超过股本部分计入股份公司资本公积。本次股改验资事项已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）京永验字(2017)第210061号验资报告验证。公司于2017年6月21日办理了工商变更手续，本次整体变更后公司股东、出资额及出资比例如下：

序号	股东	认缴出资	实缴出资	实缴比例（%）
1	台州祥珑投资管理有限公司	7,575,000.00	7,575,000.00	50.50
2	浙江三鑫投资有限公司	2,250,000.00	2,250,000.00	15.00
3	台州市威信投资管理合伙企业(有限合伙)	1,500,000.00	1,500,000.00	10.00
4	冯辉	1,320,000.00	1,320,000.00	8.80
5	李安	1,200,000.00	1,200,000.00	8.00
6	褚孔娟	675,000.00	675,000.00	4.50
7	陈彩珠	480,000.00	480,000.00	3.20
合计		15,000,000.00	15,000,000.00	100.00

截止2017年12月31日，本公司注册资本（实收资本）为人民币15,000,000.00元，法定代表人为陈华卿，企业统一社会信用代码为91331003090975759Q，经营地址为台州市黄岩区罐头食品工业园区。

2、公司经营范围

公司营业范围：塑料制品、模具、塑料加工专用设备研发、制造、销售，专业化设计服务，技术进出口与货物进出口。

经营期限：自2014年1月10日至2064年01月09日。

3、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）合并财务报表范围

本年纳入合并范围的子公司共 1 户：烟台祥珑塑料包装科技有限公司，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

（2）合并财务报表范围变化情况

详见本附注六“合并范围的变更”。

4、财务报告批准报出日

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 8 月 24 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、 持续经营

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

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本

（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，

不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从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。

8、 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

① 单项金额重大的判断依据或金额标准：

本公司将单项金额100万元以上的应收账款、100万元以上的其他应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

确定组合的依据	
账龄组合	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项
合并范围内往来组合	合并范围内单位间的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内往来组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	3	3
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的：

组合名称	计提方法说明
合并范围内往来组合	除破产清算的按预计不可收回金额计提坏账准备外，其余预计无坏账风险的计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的。

坏账准备的计提方法：单项金额不重大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

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

9、 存货

(1) 存货分类：

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货发出的计价方法：

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 期末存货的计量：

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准

备。

库存商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；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；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4） 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法

10、 长期股权投资

（1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而

付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

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

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2） 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照

被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类：

本公司固定资产分为生产设备、运输工具、办公设备。

(4) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧方式	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
生产设备	直线法	5-15	5.00	6.33-19.00
运输设备	直线法	5	5.00	19.00
办公电子设备	直线法	5	5.00	19.00

(5) 固定资产的后续支出

若不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分，直接计入当期营业外支出。

不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并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，采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额，一次全部计入当期营业外支出。

融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的

固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

12、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

13、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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，借款费用的资本化继续进行。

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，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

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，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。

14、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①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，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，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

项 目	预计使用寿命	依据
管理软件	5 年	预计使用年限

15、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

17、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠

地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司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企业时，确认让渡资产使用权收入

本公司销售收入确认原则：公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物发运给客户或客户自提，公司取得经客户签收的收货凭据时确认收入。

18、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司的政府补助具体确认原则如下：

与日常活动相关的政府补助计入其他收益；与日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

19、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

20、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所

创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

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。 财政部于2017 年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	持续经营净利润	1
自 2018 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。	营业外收入、其他收益	1
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	无	无

（2）重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
地方水利建设基金	按销售收入计征	0.07%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率	备注
台州市祥珑食品容器科技股份有限公司	15%	高新技术企业
烟台祥珑塑料包装科技有限公司	15%	高新技术企业

2、税收优惠

（1）根据财政部、国家税务总局、科技部《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税【2015】119 号）的有关规定，在计算其应纳税所得额时，公司的研究开发费用实行加计扣除；

（2）2016 年 11 月 21 日，母公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201633001200，有效期三年；2017 年 12 月 28 日，子公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201737000300，有效期三年，根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，享受按照 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,796.75	76,123.44
银行存款	863,158.75	133,620.95
其他货币资金	546,410.00	952,125.00
合计	1,441,365.50	1,161,869.39

注：报告期末其他货币资金系企业开具银行承兑汇票的保证金，已在编制现金流量时剔除。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		400,000.00
合计		400,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

种类	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（%）	
单项金额重大并单项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	4,922,965.23	100.00	147,829.68	3.00	4,775,135.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,922,965.23	100.00	147,829.68	3.00	4,775,135.55

种类	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（%）	
单项金额重大并单项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	3,466,547.86	100.00	105,337.16	3.04	3,361,210.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,466,547.86	100.00	105,337.16	3.04	3,361,210.70

(2) 报告期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 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		
	应收账款余额	坏账准备余额	计提比例(%)
1 年以内	4,920,954.91	147,628.65	3.00
1-2 年	2,010.32	201.03	10.00
合计	4,922,965.23	147,829.68	

账龄	期初余额		
	应收账款余额	坏账准备余额	计提比例(%)
1 年以内	3,464,537.54	105,136.13	3.00
1-2 年	2,010.32	201.03	10.00
合计	3,466,547.86	105,337.16	

(4) 报告期末无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 42,492.52 元，本期无收回或转回的坏账准备。

(6) 本期无核销的应收账款。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
浙江黄罐果蔬有限公司	非关联方	3,559,233.03	1年以内	72.30	106,776.99
李锦记(广州)食品有限公司	非关联方	349,351.68	1年以内	7.10	10,480.55
浙江丰岛食品有限公司	非关联方	189,935.62	1年以内	3.86	5,698.07
潍坊匠造食品有限公司	非关联方	137,883.42	1年以内	2.80	4,136.50
潍坊盛安食品有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	2.03	3,000.00
合计		4,336,403.75		88.09	130,092.11

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	424,903.91	100.00	361,878.17	100.00
合计	424,903.91	100.00	361,878.17	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	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	款项性质
龙口道恩集团有限公司	非关联方	86,750.00	1年以内	20.42	材料款
万通(苏州)定量阀系统有限公司	非关联方	65,106.73	1年以内	15.32	材料款
中企动力科技股份有限公司台州分公司	非关联方	54,900.00	1年以内	12.92	网络费
卢建敏	非关联方	40,000.00	1年以内	9.41	材料款
台州市黄岩瑞阳塑业有限公司	非关联方	25,000.00	1年以内	5.88	材料款
合计		271,756.73		63.95	

5、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	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（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	890,000.00	100%	26,700.00	3	863,300.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	890,000.00	100%	26,700.00	3	863,300.00

种类	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（%）	
单项金额重大并单项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					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计					

（2） 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	890,000.00	26,700.00	3
合计	890,000.00	26,700.00	

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提的坏账准备金额为 26,700 元。

（4） 按其他应收对象归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
隋再波	非关联方	890,000.00	1年以内	100	保证金
合计	非关联方	890,000.00		100	

6、存货

(1) 存货分类列示：

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	664,393.67		664,393.67	1,043,295.22		1,043,295.22
库存商品	1,246,194.18		1,246,194.18	1,576,363.10		1,576,363.10
合计	1,910,587.85		1,910,587.85	2,619,658.32		2,619,658.32

(2) 期末存货无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		14,301.92
待抵扣进项税	306,020.83	756,739.81
合计	306,020.83	771,041.73

8、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	办公电子设备	生产设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	54,644.01	18,482,382.48	588,767.52	19,125,794.01
2.本期增加金额	14770	0	0	14770
(1) 购置	14770	0	0	14770
(2) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	69414.01	18,482,382.48	588,767.52	19,140,564.01
二、累计折旧				
1.期初余额	18,464.34	2,526,350.10	132,662.67	2,677,477.11
2.本期增加金额	6,572.75	719,204.76	55,932.87	781,710.38
(1) 计提	6,572.75	719,204.76	55,932.87	781,710.38

项目	办公电子设备	生产设备	运输设备	合计
(2) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	25,037.09	3,245,554.86	188,595.54	3,459,187.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	44,376.92	15,236,827.62	400,171.98	15,681,376.52
2.期初账面价值	36,179.67	15,956,032.38	456,104.85	16,448,316.90

(2) 期末固定资产中无融资租赁租入、经营租赁租出的固定资产；无暂时闲置、持有待售的固定资产。

9、 在建工程

(1) 在建工程情况：

工程项目	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
多层高阻隔包装容器 32 工位生产设备 II 型	2,517,172.45	211,425.19			2,728,597.64
合计	2,517,172.45	211,425.19			2,728,597.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
多层高阻隔 包装容器 32 工位生产设 备 II 型	3,600,000.00	2,517,172.45	211,425.19	/	/	2,728,597.64	75.79	76	/	/	/	自有
合计	3,600,000.00	2,517,172.45	211,425.19	/	/	2,728,597.64	75.79	76				

10、 无形资产

项目	管理软件	合计
一、账面原值		
1.年初余额	22,528.21	22,528.21
2.本年增加金额		
(1)购置		
3.本年减少金额		
(1)处置		
4.年末余额	22,528.21	22,528.21
二、累计摊销		
1.年初余额	4,881.11	4,881.11
4.年末余额	7,133.93	7,133.93
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本年增加金额		
(1) 计提		
3.本年减少金额		
(1)处置		
4.年末余额		
四、账面价值		
1.年末账面价值	15,394.28	15,394.28
2.年初账面价值	17,647.10	17,647.10

11、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	626,673.15		118,077.66		508,595.49
合计	626,673.15		118,077.66		508,595.49

注：装修费摊销年限为 5 年。

12、 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	174,529.68	25,394.96	105,337.16	15,016.08
可抵扣亏损	1,934,360.72	290,154.11	1,934,360.72	290,154.11
合计	2,108,890.4	315,549.07	2,039,697.88	305,170.19

13、 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
担保借款	4,700,000.00	1,100,000.00
质押借款		390,000.00
合计	4,700,000.00	1,490,000.00

(2) 期末不存在已到期未偿还的短期借款。

(3) 期末短期借款明细情况：

贷款银行	贷款金额	贷款期限	借款类型
浙江泰隆商业银行股份有限公司台州经济开发区支行	2,000,000.00	2018.1.03-2019.1.03	担保借款
浙江泰隆商业银行股份有限公司台州经济开发区支行	1,600,000.00	2018.2.07-2019.2.07	担保借款
浙江泰隆商业银行股份有限公司台州经济开发区支行	1,100,000.00	2018.3.07-2019.3.01	担保借款
合计	4,700,000.00		

14、 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,092,820.00	1,904,250.00
合计	1,092,820.00	1,904,250.00

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

15、 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	3,106,252.49	98.01	2,515,472.71	95.82
1至2年	53,437.75	1.69	100,249.21	3.82
2至3年	9,390.00	0.30	9,400.00	0.36
合计	3,169,080.24	100	2,625,121.92	100.00

(2) 应付账款大额前五名：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	款项性质
浙江宏振机械模具集团有限公司	非关联方	1,414,529.92	1年以内	44.64	设备款
浙江荣远科技有限公司	非关联方	538,663.64	1年以内	17.00	电费
台州祥珑投资管理有限公司	关联方	247,914.87	1年以内	7.82	设备款
烟台鲁东塑业有限公司	关联方	202,467.24	1年以内	6.39	加工费
台州市三亚包装有限公司	非关联方	131,045.2	1年以内	4.14	纸箱款
合计		2,534,620.87		79.99	

16、 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	458,374.15	198,879.14
1至2年		8,625.00
合计	458,374.15	207,504.14

(2) 期末预收款项客户前五名情况：

往来单位	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)	性质或内容
广东鲜活果汁生物科技有限公司	非关联方	88,505.76	1 年以内	19.31	货款
北京银百龙科贸有限公司	非关联方	73,800.00	1 年以内	16.10	货款
南京盛锦合进出口贸易有限公司	非关联方	65,000.00	1 年以内	14.18	货款

往来单位	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)	性质或内容
杭州厨房阿芬科技有限公司	非关联方	55,650.00	1 年以内	12.14	货款
浙江聚仙庄饮品有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	10.91	货款
合计		332,955.76		72.64	

17、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	493,334.83	1,015,789.85	1,074,304.85	434,819.83
二、离职后福利-设定提存计划		51,260.15	51,260.15	
合计	493,334.83	1,067,050.00	1,125,565.00	434,819.83

(2) 短期薪酬列示：

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	493,334.83	884,999.00	943,514.00	434,819.83
二、职工福利费		90,575.82	90,575.82	
三、社会保险费		38,205.03	38,205.03	
其中：医疗保险费		27,542.26	27,542.26	
工伤保险费		5,101.38	5,101.38	
生育保险费		1,721.39	1,721.39	
住房公积金		3,840.00	3,840.00	
四、工会经费		2,010.00	2,010.00	
合计	493,334.83	1,015,789.85	1,074,304.85	434,819.83

(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		48,198.96	48,198.96	
2、失业保险费		3,061.19	3,061.19	
合计		51,260.15	51,260.15	

18、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税		
城市建设维护税	312.05	317.76
教育费附加	133.73	136.18
地方教育费附加	89.16	90.79
企业所得税		
印花税	498.40	561.70
个人所得税		
水利建设基金	22.29	22.68
残疾人保障金	810.00	945.00
合计	1,865.63	2,074.11

19、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,281,603.00	4,847,169.04
1-2 年	90,700.00	103,700.00
2-3 年	61,924.28	61,924.28
合计	2,434,227.28	5,012,793.32

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
借款	2,035,000.00	4,160,000.00
保证金	299,227.28	312,227.28
新三板挂牌费	100,000.00	540,566.04
合计	2,434,227.28	5,012,793.32

(3) 期末其他应付款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	性质或内容
陈华卿	关联方	1,535,000.00	1 年以内	63.06	借款
陈方荷	关联方	500,000.00	1 年以内	20.54	借款
东莞市鸿兴食品有限公司	非关联方	65,000.00	1 年以内	2.67	保证金
浙江一达通企业服务有限公司	非关联方	61,924.28	1 年以内	2.54	保证金
北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所	非关联方	50,000.00	1 年以内	2.05	新三板挂牌费
合计		2,211,924.28		90.86	

20、长期借款

账龄	期末余额	期初余额
抵押借款	116,752.51	163,856.95
合计	116,752.51	163,856.95

注：长期借款系公司 2016 年 9 月购买的一辆梅赛德斯奔驰轿车贷款，贷款金额 27 万元，分 3 年偿还。

21、股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	资本公积转增股本	小计	
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,421,431.75			1,421,431.75
合计	1,421,431.75			1,421,431.75

23、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	-1,217,441.60	392,947
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,217,441.60	392,947
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-188,931.71	-1,451,561.22
加：非同一控制下企业合并		18943.59
减：提取法定盈余公积		
减：转入资本公积-股本溢价		177,770.97
期末未分配利润	-1,406,373.31	-1,217,441.60

24、 营业收入和营业成本

（1） 营业收入、营业成本：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,476,349.28	6,511,519.15	5,660,507.73	4,853,357.06
其他业务	38,340.35	32,286.80	139,735.04	33,525.01
合计	8,514,689.63	6,543,805.95	5,800,242.27	4,886,882.07

（2） 主营业务（分产品类别）：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
高阻隔塑料包装产品	6,078,472.58	4,689,259.73	4,283,993.04	3,743,490.42
一般塑料包装产品	2,272,235.68	1,727,612.00	1,367,967.68	1,102,815.36
吹瓶机设备及模具	125,641.02	94,647.42	8,547.01	7,051.28
技术服务				
加工业务				
合计	8,476,349.28	6,511,519.15	5,660,507.73	4,853,357.06

（3） 主营业务分地区：

区域分布	本期发生额	上期发生额
华北地区	171,151.14	438,680.03
华南地区	1,233,277.84	182,455.22
华中地区	405,106.10	40,194.85
西南地区	592,117.75	105,975.09

区域分布	本期发生额	上期发生额
西北地区	37,568.97	6,509.41
华东地区	6,037,127.48	4,886,693.13
合计	8,476,349.28	5,660,507.73

(4) 本期前五名客户的营业收入情况：

客户名称	与本公司关系	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江黄罐果蔬有限公司	非关联方	2,345,694.47	27.55
潍坊匠造调味品有限公司	非关联方	1,522,515.35	17.88
李锦记(广州)食品有限公司	非关联方	840,300.52	9.87
浙江丰岛食品股份有限公司	非关联方	508,482.00	5.97
四川王家渡食品有限公司	非关联方	364,466.78	4.28
合计		5,581,459.12	65.55

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,228.27	6,425.27
教育费附加	1,811.26	2,753.70
水利建设基金	301.90	382.97
地方教育费附加	1,207.51	1,835.80
印花税	1605.10	16454.17
车船使用税		
合计	9,154.04	27,851.91

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	52,756.00	65,950.00
运费	247,223.07	155,560.02
宣传费	37,776.11	28,546.00
其他	4,094.07	
合计	341,849.25	250,056.02

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	447,805.03	306,210.10
中介服务费	190,154.77	206,138.36
租赁费	61,200.00	7,800.00
折旧摊销费	54,204.94	71,043.61
业务招待费	24,510.31	24,069.88
办公费	81,510.73	61,892.00
车辆使用费	16,753.37	35,059.91
差旅费	44,564.69	19,422.00
其他	112,896.66	122,213.53
合计	1,033,600.50	853,849.39

28、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
六层高阻隔容器		119,623.49
七层复合塑料奶料罐		68,267.04
高阻隔可分离保鲜瓶进气口及配套盖子	28,129.76	50,386.94
多层旋转液压吹塑机构		60,653.05
大口径热罐装 PET 阻隔瓶	30,123.15	47,343.24
保鲜瓶盖子	118,157.18	53,135.12
油缸		2,075.00
双向拉伸 32 工位多层吹瓶机	75,901.71	46,850.46
多层注拉吹一步法成型工艺	23,051.43	
多层薄壁注塑成型	22,584.46	
含铝铂易撕拉调味瓶盖	8,945.01	
一种流体调味品包装瓶的研发		1,796.79
高阻隔耐高温复合瓶的研发	30,623.08	
合计	337,515.78	450,131.13

29、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	260,769.22	166,850.93
减：利息收入	6,605.58	6,229.08
手续费	5920.00	2,239.25
担保费	30,000.00	
合计	290,083.64	162,861.10

30、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	69,192.52	-16,761.36
合计	69,192.52	-16,761.36

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			
其他	680.00	23,684.21	680.00
合计	680.00	23,684.21	680.00

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
罚款及滞纳金	504.00	49,013.56	504.00
赔偿损失			
其他			
合计	504.00	49,013.56	504.00

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	28,858.66	35.43
递延所得税费用	-10,378.88	2514.20
合计	18,479.78	2,549.63

34、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,605.58	6,229.08
政府补助	680.00	23,684.21
经营性往来款		380,312.01
票据保证金	405,715.00	125,122.04
合计	413,000.58	535,347.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	7,662.91	28,269.45
修理费	23,246.03	1,925.63
运费	289,093.25	190,323.50
差旅费	44,564.69	19,422.00
业务招待费	24,510.31	24,069.88
审计费	148,794.77	128,968.55
咨询费	35,000	77,169.81
研发费用	120,623.08	77,709.35
经营性往来款	1,343,566.04	1,513,859.20
其他	193,956.74	145,319.25
合计	2,231,017.82	2,207,036.62

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方还款		
收到非关联方还款		
合计	0	0

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
向关联方借出款项		1,530,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0	1,530,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
向关联方借款	1,850,000.00	
向非关联方借款		
合计	1,850,000.00	0

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还关联方借款	3,975,000.00	4,503,135.00
偿还非关联方借款		
银行贷款担保费		
合计	3,975,000.00	4,503,135.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-128,815.83	-842,506.47
加：资产减值准备	69,192.52	-16,761.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	781,710.38	712,275.46
无形资产摊销	2,252.82	2,252.82
长期待摊费用摊销	118,077.66	63,859.25
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）		
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）	260,769.22	166,850.93
投资损失（收益以“－”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,378.88	2,514.20
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）	709,070.47	-623,368.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,138,707.21	1,853,900.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-528,891.19	-2,202,683.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	134,279.96	-883,667.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	894,955.50	930,129.20
减：现金的期初余额	209,744.39	903,397.90
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	685,211.11	26,731.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金及现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

(3) 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	894,955.5	930,129.20
其中：库存现金	31,796.75	29,195.15
可随时用于支付的银行存款	863,158.75	900,934.05
二、现金等价物		

项目	本期发生额	上期发生额
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	894,955.5	930,129.20
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

1、非同一控制下的企业合并

被合并方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	合并日	合并日的确定依据	合并日至期末被合并方的收入	合并日至期末被合并方的净利润
烟台祥瑞塑料包装科技有限公司	2017年4月30日	153万元	51.00%	直接购买	2017年4月30日	本公司于2017年4月30日已支付全部价款，且已经控制了烟台祥瑞塑料包装科技有限公司的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。	3,130,460.76	-25,516.33

2、合并成本

合并成本	金额
现金	1,530,000.00

3、被购买方于合并日可辨认资产、负债

项目	合并日公允价值	合并日账面价值
资产：		
货币资金	17,317.94	17,317.94
应收账款	694,914.63	694,914.63
其他应收款	1,211,681.93	1,211,681.93
存货	828,568.11	828,568.11
固定资产	2,083,524.21	2,083,524.21
递延所得税资产	14,743.73	14,743.73
负债：		
应付账款	1,083,144.01	1,083,144.01
预收款项	401,335.92	401,335.92

项目	合并日公允价值	合并日账面价值
应付职工薪酬	240,028.58	240,028.58
应交税费	73,178.77	73,178.77
净资产	3,053,063.27	3,053,063.27
减：少数股东权益	1,504,119.68	1,504,119.68
归属于母公司的净资产	1,548,943.59	1,548,943.59

注：可辨认资产、负债公允价值的确定：烟台祥珑塑料包装科技有限公司应收款项已依据会计准则要求计提坏账准备，固定资产能够满足公司正常生产经营需要，未发生减值迹象，公司将账面价值确认为公允价值。

4、其他原因的合并范围变动

被合并方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	合并日
上海祥珑容器有限公司	2018年5月2日	102万元	51.00%	新设成立	2018年5月2日

注：公司控股子公司上海祥珑容器有限公司自2018年5月2日成立以来，尚未开始实际经营，未产生任何经营数据，因此此次未列入合并报表。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	合并日
				直接	间接		
烟台祥珑塑料包装科技有限公司	烟台莱阳	烟台莱阳	塑料包装	51.00		直接购买	2017年4月30日
上海祥珑容器有限公司	上海	上海	塑料包装	51.00		投资	2018年5月2日

2、在合营企业或联营企业中的权益

本公司无合营企业或联营企业。

八、关联方及关联交易

1、 存在控制关系的关联方：

名称/姓名	与公司关系
陈华卿、潘家菊	实际控制人
台州祥珑投资管理有限公司	母公司

2、本企业的子公司情况：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)
烟台祥珑塑料包装科技有限公司	烟台莱阳	烟台莱阳	塑料包装	51.00	51.00
上海祥珑容器有限公司	上海	上海	塑料包装	51.00	51.00

3、本公司的合营和联营企业情况：

本公司无合营或联营企业。

4、其他关联方情况：

序号	姓名	关联关系
1	浙江三鑫投资有限公司	持股 5%以上的股东
2	台州市威信投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
3	李安	持股 5%以上的股东、董事
4	杭州中慕食品有限公司	实际控制人控制的企业
5	烟台鲁东塑业有限公司	持有公司控股子公司股份比例 5%以上的股东
6	冯辉	股东、董事
7	陈彩珠	股东、监事
8	褚孔娟	股东
9	陈方荷	董事
10	胡超莹	董事
11	陈文力	监事
12	腾甜甜	监事

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易****①出售商品/提供劳务情况**

报告期内无出售商品/提供劳务情况表。

②采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台鲁东塑业有限公司	加工业务	145,876.68	113,946.17

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
烟台鲁东塑业有限公司	生产厂房	53,400.00	

(3) 关联担保情况

关联方为本公司提供担保情况：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
陈华卿、潘家菊、冯辉、台州祥珑投资管理有限公司	2,000,000.00	2018.1.3	2019.1.3	否	注（1）
陈华卿、潘家菊、冯辉、台州祥珑投资管理有限公司	1,600,000.00	2018.2.7	2019.2.7	否	注（2）
陈华卿、吴晓冬	1,100,000.00	2017.9.21	2019.9.21	否	注（3）

注：（1）2018年01月3日，公司与浙江泰隆商业银行签订合同号为“（330100421180103）浙泰商银（流借）字第（0025040083）号”流动资金借款合同，贷款金额为200万元人民币，贷款期限自2018年01月3日至2019年01月3日，台州祥珑投资管理有限公司、陈华卿、潘家菊、冯辉、台州市小微企业信用保证基金运转中心共同为该笔贷款提供保证担保，担保合同号为“（33010042118013）浙泰商银（高保）字第（0025040083）号”；

（2）2018年2月7日，公司与浙江泰隆商业银行签订合同号为“（330100421180207）浙泰商银（流借）字第（0025040058）号”流动资金借款合同，贷款金额为160万元人民币，贷款期限自2018年02月07日至2019年02月07日，台州祥珑投资管理有限公司、陈华卿、潘家菊、冯辉、台州市小微企业信用保证基金运转中心共同为该笔贷款提供最高额保证担保，担保合同号为“（330100421180207）浙泰商银（高保）字第（0025040058）号”；

（3）2018年03月07日，公司与浙江泰隆商业银行签订合同号为“（330100421180307）

浙泰商银（流借）字第（002504092）号”流动资金借款合同，贷款金额为 110 万元人民币，贷款期限自 2018 年 03 月 07 日至 2019 年 03 月 01 日；陈华卿与吴晓冬共同为以上两笔贷款提供最高额保证担保，担保合同号为“（330107170921）浙泰商银（高保）字第（0025040040）号”

（4） 关联方资金拆借

①资金拆出:无

②资金拆入

关联方名称	期初余额	本期借入	本期偿还	期末余额
陈华卿	3,660,000.00	1,850,000.00	3,975,000.00	1,535,000.00
陈方荷	500,000.00			500,000.00
合计	4,160,000.00	1,850,000.00	3,975,000.00	2,035,000.00

（5） 关联管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	282,,301.00	313,345.00

（6） 其他关联交易

无

6、 关联方应收应付款项：

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		金额	占比（%）	金额	占比（%）
其他应付款					
	陈华卿	1,535,000.00	63.06	3,660,000.00	73.01
	陈方荷	500,000.00	20.54	500,000.00	9.97
合计		2,035,000.00	83.60	4,160,000.00	82.98

九、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

本公司不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

种类	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（%）	
单项金额重大并单项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	4,736,545.92	100.00	142,237.10	3.0	4,594,308.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,736,545.92	100.00	142,237.10	3.0	4,594,308.82

种类	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（%）	
单项金额重大并单项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	2,943,554.20	100.00	89,647.35	3.0	2,853,906.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,943,554.20	100.00	89,647.35	3.0	2,853,906.85

(2) 报告期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 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
----	------

	应收账款余额	坏账准备余额	计提比例%
1年以内	4,734,535.60	142,036.07	3.00
1至2年	2,010.32	201.03	10.00
合计	4,736,545.92	142,237.10	

(4) 报告期无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 52,589.75 元，本期无收回或转回的坏账准备。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
浙江黄罐果蔬有限公司	非关联方	3,559,233.03	1年以内	75.14	106,776.99
李锦记(广州)食品有限公司	非关联方	349,351.68	1年以内	7.38	10,480.55
浙江丰岛食品有限公司	非关联方	189,935.62	1年以内	4.01	5,698.07
潍坊盛安食品有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	2.11	3,000.00
四川王家渡食品有限公司	非关联方	99,436.3	1年以内	2.10	2,983.09
合计		4,297,956.63		90.74	128,938.70

2、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,530,000.00		1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00
合计	1,530,000.00		1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00

对子公司投资：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台祥珑塑料包装科技有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
合计	1,530,000.00			1,530,000.00		

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,482,488.96	4,962,972.55	4,698,637.87	4,107,724.06
其他业务	38,340.35	32,286.80	139,735.04	33,525.01
合计	6,520,829.31	4,995,259.35	4,838,372.91	4,141,249.07

(2) 主营业务分产品

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
高阻隔塑料包装产品	4,997,641.55	3,925,365.87	4,283,993.04	3,743,490.42
一般塑料包装产品	1,359,206.39	942,959.26	406,097.82	357,182.36
吹瓶机设备及模具	125,641.02	94,647.42	8,547.01	7,051.28
技术服务				
加工业务				
合计	6,482,488.96	4,962,972.55	4,698,637.87	4,107,724.06

(3) 主要业务分地区：

区域分布	本期发生额	上期发生额
华东地区	4,043,267.16	3,924,823.27
华南地区	1,233,277.84	182,455.22
华中地区	405,106.1	40,194.85
华北地区	160,911.83	438,147.89
西北地区	37,568.97	6,509.41
西南地区	592,117.75	105,975.09
东北地区	10,239.31	532.14
	6,482,488.96	4,698,637.87

(4) 主营业务收入前五名情况：

客户名称	与本公司关系	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江黄罐果蔬有限公司	非关联方	2,345,694.47	35.97
李锦记(广州)食品有限公司	非关联方	840,300.52	12.89
浙江丰岛食品股份有限公司	非关联方	508,482.00	7.80
四川王家渡食品有限公司	非关联方	364,466.78	5.59

客户名称	与本公司关系	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
湖南盖诺贸易有限公司	非关联方	297,413.80	4.56
合计		4,356,357.59	66.81

十三、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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	176.00	-25,329.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
合计	176.00	-25,329.35

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.25%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益归属于公司普通股股东的净利润	-1.25%	-0.01	-0.01

台州市祥珑食品容器科技股份有限公司

二〇一八年八月二十八日