



福泰科技

NEEQ:835231

江苏福泰涂布科技股份有限公司

Jiangsu Formula Coating Technology Corp., Ltd.



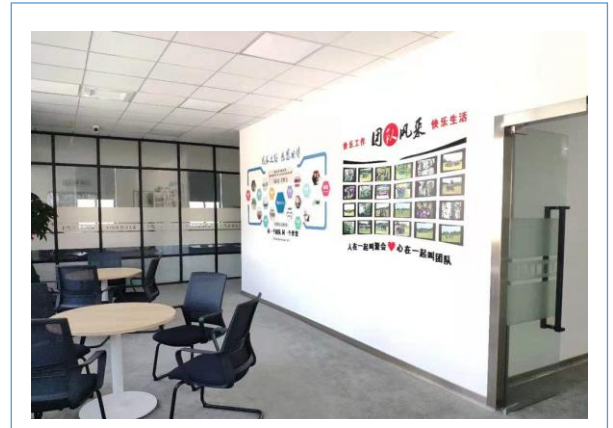
半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019年1月昆山工厂二期竣工



2019年5月份二期工程
正式投入使用

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、福泰科技	指	江苏福泰涂布科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股东大会	指	江苏福泰涂布科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏福泰涂布科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏福泰涂布科技股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	江苏福泰涂布科技股份有限公司公司章程
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
福泰投资	指	昆山福泰投资有限公司
陕西捷时	指	陕西捷时实业有限责任公司
上海复勒	指	上海复勒贸易有限公司
昆山福乐	指	昆山福乐国际贸易有限公司
香港捷时	指	香港捷时贸易有限公司、Hong Kong Just-In Trade Co., Ltd.
芜湖福泰	指	芜湖福泰新材料有限公司

声明与提示

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

公司负责人王立军、主管会计工作负责人费璟及会计机构负责人（会计主管人员）费璟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	江苏福泰涂布科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员) 签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏福泰涂布科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Formula Coating Technology Corp., Ltd. (JFCT)
证券简称	福泰科技
证券代码	835231
法定代表人	王立军
办公地址	昆山市巴城镇石牌升光路 806 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	费璟
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0512-82603115
传真	0512-82603222
电子邮箱	Amy-Fei@formulaintl.com
公司网址	www.formulacoating.com
联系地址及邮政编码	昆山市巴城镇石牌升光路 806 号, 215300
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	公司董事会办公室

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	2009-09-25
挂牌时间	2016-01-07
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C22 造纸和纸制品业
主要产品与服务项目	专业从事研发、生产和销售各种类型的离型材料，以及代理销售中高档不干胶面材和不干胶材料
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	42,000,000
优先股总股本（股）	
做市商数量	
控股股东	王立军
实际控制人及其一致行动人	王立军

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	913205006954754311	否
金融许可证机构编码		
注册地址	昆山市巴城镇石牌升光路 806 号	否
注册资本（元）	42,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

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	69,287,389.83	53,463,898.76	29.60%
毛利率%	17.87%	18.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,201,015.90	1,966,306.92	11.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,214,080.06	1,941,208.75	14.06%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.10%	3.92%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.13%	3.87%	-
基本每股收益	0.05	0.05	0.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	90,675,141.39	79,181,098.73	14.52%
负债总计	37,987,731.34	26,654,697.99	42.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,687,410.05	52,526,400.74	0.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.25	0.31%
资产负债率%（母公司）	36.84%	27.44%	-
资产负债率%（合并）	41.89%	33.66%	-
流动比率	1.74	2.29	-
利息保障倍数	6.45	9.98	-

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	8,267,432.45	1,979,224.20	317.71%
应收账款周转率	2.57	1.77	-
存货周转率	2.99	2.69	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.52%	6.68%	-

营业收入增长率%	29.60%	-3.87%	-
净利润增长率%	11.94%	28.95%	-

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	42,000,000	42,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 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）	19,500.00
2. 其他营业外收入和支出	-35,644.15
非经常性损益合计	-16,144.15
所得税影响数	-3,080.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-13,064.15

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	31,798,707.20			
应收票据		4,005,743.70	3,031,973.36	3,031,973.36
应收账款		27,792,963.50	29,385,900.88	29,385,900.88
信用减值损失		18,434.43		-7,783.73
资产减值损失	-7,252.71		273,080.58	280,864.31

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要业务为各类离型材料的研发、生产和销售，提供设计、生产、配送及技术支持的全程服务，同时代理销售海外高品质标签面材及不干胶材料。经过多年离型纸行业的市场开发和客户积累，公司已经具有稳定的原材料供应、较高的研发设计能力、稳定的工艺控制以及完备的售后服务体系，为客户提供全面综合的服务。

1、 销售模式

公司目前的销售模式主要分为两种，第一种是直销模式，为长三角地区、珠三角地区及海外客户（伊朗）提供离型材料。由于离型材料行业内竞争较为激烈，公司产品定位于工业胶带、复合材料、医用敷料及卫生材料等中高端市场。公司通过定期参加国内外展会、行业协会会议等方式，开拓新客户。目前，公司已拥有 BORDARSHIB、艾利中国等一批行业知名客户。第二种销售模式为代理销售，针对国内中高端面材及不干胶材料市场，公司旗下的贸易公司引入海外高品质标签面材和不干胶材料转销国内终端客户。公司凭借丰富的行业经验，以及与下游客户良好的合作关系，连续多年取得良好的业绩收入。同时，子公司昆山福乐针对一些国外客户，会代理销售离型材料生产设备，从国内供应商采购，经运输后销往国外，此部分销售占比较小。公司产品种类繁多，产品价格主要根据产品种类、规模、研发设计及制造难度、并参考原材料价格而确定。公司采取“以销定产”的方式安排组织生产，定位于中高端离型材料及面材市场，产品的需求状况对价格的影响不大。

2、 盈利模式

公司目前大部分盈利来源于两部分：一部分来源于离型材料的生产和销售，该部分产品在报告期内约占销售收入的 75%左右，随着产能的释放和加强内部管理，以及新产品的开发，毛利率逐渐提高。

3、 采购模式

公司根据合同订单情况，由采购部制定具体采购计划，订购满足客户需求材料及设备。公司制定了《采购与供应商管理程序》，以选择合格供方，保证采购物资符合公司规定要求，并对采购作业实施控制和执行适当的验证。首先由各部门提交需求物品的请购，然后采购部负责原辅材料的采购，设备和修理零配件、办公消耗品等的采购及供方资料的搜集、登录、更新、样品索取、评审等。最后，技术部依据《检验和试验程序》对原材料进行检验，检验合格时仓库建立入库资料，检验不合格者，按《不合格品控制程序》进行处理。公司对供应商进行定期的评审，针对生产原料及辅料，根据产品质量，交期，价格等因素，由采购部根据现存的记录，填写好《供应商基本情况调查表》，经采购部门主管审核后报最高管理者，批准后将列入《合格供应商一览表》；新供应商的寻找及基本查询由采购员负责，首先样品由技术部负责检验和判定，样品合格后经采购部门主管审核、主管副总经理批准后，此供应商的使用便可进行，待连续三批货物的交付符合公司要求后，始可列入《合格供应商一览表》。

4、 售后服务模式

为保障客户的权益，公司单独成立客服部，与研发及生产部、销售及市场部及运营管理部通力合作，组成售后服务的核心部门。公司其他部门积极配合，以客户为中心，保证定制产品在一周内发货，常规产品 48 小时内发货，公司与物流公司保持长期合作关系，确保货物优先装车、优先送货。公司销售及市场部会不定期拜访客户，跟踪市场的变化，上门了解客户使用产品的情况，应对客户提出的各种问题，如产品咨询、报价、查货及使用中出现的一系列问题，建立客户与公司之间的桥梁，反馈客户意见。当客户进行投诉时，销售及市场部在第一时间反馈到各相关部门，如果问题比较严重，公司会派出团队上门服务，必要时也会到终端客户现场，查找问题原因，提出解决方案。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

(一)财务业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 6929 万元，同比增长 29.60%，主要是离型材料收入的增长，自 2019 年 1 月起，公司将部分离型材料的出口业务模式进行了调整，由原来母公司进料加工改为通过香港捷时做来料加工，这样一方面有效规避了汇率风险，同时扩大了对东南亚市场的销售。报告期内，净利润为 220 万元，同比增加 11.94%，扣非后净利润 221 万元，同比增加 14.06%，主要是因为公司针对市场情况，重点拓展通用产品的市场销售。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 9068 万元，同比增加 14.74%；归属于挂牌公司股东的净资产 5269 万元，同比增加 5.11%。

(二)业务拓展情况

公司针对市场需求和发展进行分析，在主营业务离型材料方面，针对不同市场领域的不同需求，调整了业务模式和产品结构，加大研发力度，开发了一系列新产品，通过前期的市场推广和客户认证，在相应领域得到了客户认可，并且替代了部分进口产品。

报告期内，公司根据市场需求开发的新产品，通过销售渠道的进一步完善和拓展，整体销售增长迅速，随着高端双淋产品和 CCK 产品的导入，户外广告和车身贴应用的高毛利离型材料在 2019 年下半年订单相比上半年会有大幅的增长。2019 年下半年，公司将按照制定的市场和销售计划，重点推进户外广告车身高端离型纸，工业胶带市场；医药和复合材料市场的需求持续重点跟进。

2019 年最重要的新产品模内标的项目推广。经过三年研发，针对国内膜内标市场开发的吹塑模内标材料，已在西北市场批量销售；同时和目前国内重点模内标客户达成了战略合作的意向，预计自 2019 年下半年形成一定的销售。2020 年模内标材料会作为重要项目进行推广，针对不同区域的重点客户进行跟踪试验和推广，预计 2019 年三季度末可以在每个区域形成 1-2 家重点的客户，从而在全国范围内建立起模内标材料的销售渠道。福泰自行研发的模内标材料自有发明专利，并对标日本和欧洲同类产品，市场潜力巨大，市场预计未来 3 年规模为每年 8000 吨。福泰科技产品由于采取新工艺，从成本等各方面进行了优化，可完全替代目前日本欧洲的同类产品。

随着国内标签市场的发展，未来公司的主营业务将立足国内市场的同时，进一步拓展国际市场。对于目前国内高端离型纸的产品，目前还是依靠进口，基于此，福泰科技将加强研发投入，争取在高端产品市场中获得一定的市场份额。目前在特殊应用领域，公司已经配合艾利中国（标签行业的跨国龙头企业）和金利宝公司做了相应的产品开发。

同时，模内标材料的使用符合国际国内绿色节能，回收利用以及轻量化的发展理念。公司未来对模内标研发持续加大，根据市场需求，开发系列产品。

三、 风险与价值

(一) 经济周期和宏观经济波动导致的风险

公司主营业务为各类离型材料的研发、生产和销售，并代理销售高品质不干胶面材及不干胶材料，属于造纸和纸制品业，主要向全国各地标签、工业胶带、复合材料、医用敷料生产商提供各种符合要求的离型底纸、中高档不干胶面材和不干胶材料。最终产品多用于快速消费品，易受到宏观经济波动的影响。宏观经济下滑将对公司下游生活用品、复合材料、电子加工、医用产品等终端行业带来不利影响，进而对公司的销售和回款造成消极影响，影响公司的整体运营。公司兼顾国内和国外市场的发展，尽量减少宏观经济波动对公司业务发展带来的风险。

(二) 市场竞争风险

公司主要产品为离型材料和中高档面材，行业市场规模不断扩大将会吸引更多的企业进入市场，加剧市场竞争的激烈程度，导致市场格局的变化，同时导致产品的价格波动，降低行业毛利率。因此，公司大力提升技术研发水平，提高产品质量，降低利润率下降的风险。

(三) 汇率波动的风险

报告期内母公司原材料采购，由于格拉辛逐渐国产化，进口材料占比降低，但是报告期内美元升值幅度较大，以及伊朗货币贬值严重，对公司出口销售造成一定的影响。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司秉承以人为本的核心价值观，用高品质的产品和服务，践行一个企业对社会的责任。报告期间，公司坚持诚信经营，依法纳税，提供了一定数量的就业岗位；同时公司保障员工合法权益，培育积极履行社会责任的企业文化，促进社会和谐发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	40,096,000	39,468,000
总计	40,096,000	39,468,000

公司第二届董事会第五次会议于2019年4月24日审议通过《关于预计2019年度关联交易议案》，预计发生金额4000万元，此议案并且于2019年5月17日股东大会审议通过。

1、截止2019年8月20日，本公司以王立军和邹磊（夫妻关系）房产做抵押担保，昆山福乐向江苏昆山农村商业银行股份有限公司借款110万元，担保到期限2019年4月15日至2024年4月15日，截止到2019年6月30日借款110万元，担保在履行中；

2、截止2019年6月30日，本公司与江苏昆山农村商业银行股份有限公司签订昆农商银高借综授字(2019)第0160813号授信协议，其担保方式为本公司以自身土地厂房提供最高额为2442万元的抵押，王立军、邹磊夫妇进行不可撤销保证，期限为2019年4月15日至2024年4月15日，截止到2019年6月30日借款650万元，担保在履行中，不可撤销保证完成。

3、截止2019年6月30日，本公司与建设银行昆山分行签订1000万元的授信额度协议，王立军、邹磊夫妇进行不可撤销保证，期限为2017年3月21日至2022年3月20日，截止到2019年6月30日借款500万元，不可撤销保证在履行中。

4、截止2019年6月30日，本公司与农业银行昆山分行签订500万元的授信额度协议，王立军、邹磊夫妇进行不可撤销保证，期限为2019年5月11日至2020年5月10日，截止到2019年6月30日借款200万元，不可撤销保证在履行中。

5、公司子公司昆山福乐向王立军租赁办公用房，预计全年租金9.6万元，实际已发生租金4.8万元。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
C2 涂布线	抵押	394,729.25	0.44%	为子公司担保
淋膜线	抵押	993,229.92	1.1%	为子公司担保
房产	抵押	15,476,824.98	17.07%	银行贷款抵押
土地使用权	抵押	3,360,390.72	3.71%	银行贷款抵押
合计	-	20,225,174.87	22.32%	-

- 1、C2 涂布线和淋膜线是公司为陕西捷时进行担保；
- 2、福泰科技以房产和土地使用权作为抵押，向银行贷款。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

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

单位：元或股

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
2019年5月31日	0.5	0	0
合计	0.5	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□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	20,930,445	49.83%	-806,520	20,123,925	47.91%
	其中：控股股东、实际控制人	5,297,660	12.61%	0	5,297,660	12.61%
	董事、监事、高管	1,725,525	4.11%	-806,520	919,005	2.19%
	核心员工	801,505	1.91%	-151,505	650,000	1.55%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,069,555	50.17%	806,520	21,876,075	52.09%
	其中：控股股东、实际控制人	15,892,980	37.84%	0	15,892,980	37.84%
	董事、监事、高管	5,176,575	12.33%	806,520	5,983,095	14.25%
	核心员工	2,404,515	5.73%	151,505	2,556,020	6.09%
总股本		42,000,000	-	0	42,000,000	-
普通股股东人数		58				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王立军	21,190,640	0	21,190,640	50.45%	15,892,980	5,297,660
2	福泰投资	8,200,000	0	8,200,000	19.52%	0	8,200,000
3	叶新	2,636,260	0	2,636,260	6.28%	0	2,636,260
4	张旭	2,620,060	0	2,620,060	6.24%	2,620,060	0
5	顾文斌	2,600,000	0	2,600,000	6.19%	1,950,000	650,000
合计		37,246,960	0	37,246,960	88.680%	20,463,040	16,783,920

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东中，自然人股东之间不存在关联关系。王立军持有福泰投资 26.67%的股权，是福泰投资的法人代表、执行董事兼总经理；张旭、顾文斌分别持有福泰投资 8.33%、2.50%的股权。除上述关联关系外，公司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

王立军先生，中国国籍，无境外永久居留权。1971年10月出生，硕士学历，2002年毕业于上海财经大学。1993年7月至1995年9月在昆山佳鹿香精香料有限公司任进出口部主管；1995年9月至2005年5月在艾利中国任采购部经理；2005年5月至2009年9月在昆山福乐任执行董事兼总经理，2009年9月至2015年7月任福泰有限执行董事、总经理；2015年8月至2016年7月，担任福泰科技董事长、总经理，2016年7月至2018年8月担任董事长，2018年8月起担任第二届董事会董事长，任期至本届董事会期满。

公司实际控制人为董事长王立军，及其一致行动人昆山福泰投资有限公司，王立军同时担任昆山福泰投资有限公司的法人。王立军直接持有公司股份 21,190,640 股，持股比例 50.45%，昆山福泰投资有限公司持有公司股份 8,200,000 股，持股比例 19.52%。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王立军	董事长	男	1971年10月	本科	2018年8月-2020年8月	是
顾文斌	董事	男	1971年9月	高中	2018年8月-2020年8月	是
顾文斌	总经理	男	1971年9月	高中	2018年8月-2020年8月	是
吴筱平	董事	男	1960年11月	本科	2019年4月-2020年8月	否
王忠明	董事	男	1972年10月	大专	2018年8月-2020年8月	否
刘鑫	董事	男	1966年11月	本科	2018年8月-2020年8月	否
曾勇军	监事	男	1982年5月	本科	2019年3月-2020年8月	否
许迎迎	监事	女	1982年11月	本科	2018年8月-2020年8月	是
周健	监事	男	1982年9月	本科	2018年8月-2020年8月	是
费璟	副总经理/财务负责人	女	1977年11月	大专	2018年8月-2020年8月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长王立军先生为公司的实际控制人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王立军	董事长	21,190,640	0	21,190,640	50.45%	0
顾文斌	董事/总经理	2,600,000	0	2,600,000	6.19%	0
王忠明	董事	1,076,020	0	1,076,020	2.56%	0
合计	-	24,866,660	0	24,866,660	59.20%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴筱平	监事会主席	新任	董事	因董事张旭离职补选
张旭	董事	离任	无	离职
孙军	董秘/副总经理	离任	无	离职
曾勇军	无	新任	监事会主席	因监事吴筱平补选董事

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

曾勇军先生，1982年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。吉首大学计算机科学与技术专业，本科学历。2003年7月至2011年6月，任联颖电线电缆(昆山)有限公司资讯科长，2011年8月至2012年10月任昆山开盟软件开发有限公司顾问部经理，2012年12月至今，任昆山拓誉自动化科技有限公司副总经理。

吴筱平先生，1960年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。上海工业大学，硕士研究生。1983年7月至1995年5月，任上海第四纺织机械厂生产部工程师，1995年6月至今任林德(中国)叉车有限公司上海分公司销售部区域经理。

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
技术人员	8	8
生产人员	42	42
销售人员	5	5
行政管理人员	18	17
财务人员	7	7
员工总计	80	79

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	13	12

专科	21	21
专科以下	46	46
员工总计	80	79

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：

报告期内公司发展稳健，人员稳定。公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订相关合同、协议，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险和住房公积金。公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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、（一）	11,239,925.76	9,719,300.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		28,278,914.05	31,798,707.20
其中：应收票据	五、（二）	2,084,549.43	4,005,743.70
应收账款	五、（三）	26,194,364.62	27,792,963.50
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	4,863,578.95	777,982.94
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、（五）	685,589.08	640,635.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	20,232,815.42	17,803,477.44
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	769,628.22	10,618.28
流动资产合计		66,070,451.48	60,750,722.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	20,263,240.71	6,889,439.10
在建工程	五、(九)		7,378,711.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	3,366,088.76	3,421,393.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	837,079.51	
递延所得税资产	五、(十二)	138,280.93	148,532.74
其他非流动资产	五、(十三)		592,300.00
非流动资产合计		24,604,689.91	18,430,376.69
资产总计		90,675,141.39	79,181,098.73
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	14,600,000.00	11,600,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		17,099,672.39	12,880,980.19
其中：应付票据			
应付账款	五、(十五)	17,099,672.39	12,880,980.19
预收款项	五、(十六)	345,683.13	87,111.06
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十七)	1,617,835.06	1,163,726.78
应交税费	五、(十八)	121,209.66	698,700.25
其他应付款	五、(十九)	2,092,299.95	72,249.75
其中：应付利息		19,007.08	18,673.95
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(二十)	2,010,719.26	
流动负债合计		37,887,419.45	26,502,768.03
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十一)	100,311.89	151,929.96
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		100,311.89	151,929.96
负债合计		37,987,731.34	26,654,697.99
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十二)	42,000,000.00	42,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	1,383,086.79	1,383,086.79
减: 库存股			
其他综合收益		59,993.41	
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	1,416,505.23	1,386,178.22
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	7,827,824.62	7,757,135.73
归属于母公司所有者权益合计		52,687,410.05	52,526,400.74
少数股东权益			
所有者权益合计		52,687,410.05	52,526,400.74
负债和所有者权益总计		90,675,141.39	79,181,098.73

法定代表人: 王立军

主管会计工作负责人: 费璟

会计机构负责人: 费璟

(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		7,524,713.86	6,212,884.27
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期		-	

损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,884,549.43	3,753,283.30
应收账款	十二、(一)	19,805,630.58	19,204,397.98
应收款项融资			
预付款项		1,543,466.03	288,519.47
其他应收款	十二、(二)	2,508,601.08	2,763,647.52
其中：应收利息			
应收股利			300,000.00
买入返售金融资产			
存货		11,950,859.03	14,865,331.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		517,285.04	
流动资产合计		45,735,105.05	47,088,064.44
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	8,957,738.54	6,036,280.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		20,046,920.29	6,639,546.71
在建工程			7,378,711.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,366,088.76	3,421,393.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		837,079.51	
递延所得税资产		96,518.38	111,409.31
其他非流动资产			592,300.00
非流动资产合计		33,304,345.48	24,179,641.01
资产总计		79,039,450.53	71,267,705.45
流动负债：			
短期借款		13,500,000.00	10,500,000.00
交易性金融负债			
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			
应付账款		11,219,581.16	7,354,025.24
预收款项		43,962.55	86,856.35
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,054,824.95	908,923.79
应交税费		75,126.13	496,702.10
其他应付款		2,074,192.21	53,871.83
其中：应付利息		19,007.08	
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,052,785.36	
流动负债合计		29,020,472.36	19,400,379.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		100,311.89	151,929.96
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		100,311.89	151,929.96
负债合计		29,120,784.25	19,552,309.27
所有者权益：			
股本		42,000,000.00	42,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,383,086.79	1,383,086.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,416,505.23	1,386,178.22
一般风险准备			
未分配利润		5,119,074.26	6,946,131.17
所有者权益合计		49,918,666.28	51,715,396.18

负债和所有者权益合计		79,039,450.53	71,267,705.45
-------------------	--	---------------	---------------

法定代表人：王立军

主管会计工作负责人：费璟

会计机构负责人：

费璟

(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		69,287,389.83	53,463,898.76
其中：营业收入	五、(二十六)	69,287,389.83	53,463,898.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,987,892.09	51,206,019.62
其中：营业成本	五、(二十六)	56,902,899.13	43,435,378.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十七)	144,593.50	297,880.90
销售费用	五、(二十八)	4,422,950.31	2,400,024.18
管理费用	五、(二十九)	3,743,580.31	3,059,313.33
研发费用	五、(三十)	1,398,728.97	1,707,329.80
财务费用	五、(三十一)	428,021.55	298,840.43
其中：利息费用		418,685.24	210,123.75
利息收入		16,668.83	35,120.37
信用减值损失	五、(三十二)	-17,798.94	18,434.43
资产减值损失	五、(三十三)	70,680.62	-25,687.14
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）		2,299,497.74	2,257,879.14
加：营业外收入	五、(三十四)	32,667.45	30,472.97
减：营业外支出	五、(三十五)	48,811.60	1,769.24

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,283,353.59	2,286,582.87
减：所得税费用	五、（三十六）	82,337.69	320,275.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,201,015.90	1,966,306.92
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（净亏损以“-”号填列）		2,201,015.90	1,966,306.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		2,201,015.90	1,966,306.92
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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		2,201,015.90	1,966,306.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,201,015.90	1,966,306.92
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王立军

主管会计工作负责人：费璟

会计机构负责人：费璟

（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、(四)	33,141,335.83	37,472,766.55
减：营业成本	十二、(四)	26,792,973.61	29,877,969.88
税金及附加		123,139.49	226,619.32
销售费用		2,363,282.02	1,681,790.16
管理费用		1,841,131.98	1,855,846.41
研发费用		1,398,728.97	1,707,329.80
财务费用		331,138.72	269,707.93
其中：利息费用			
利息收入			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		99,272.86	16,256.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-49,024.55
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）		390,213.90	1,820,735.03
加：营业外收入		19,500.00	16,472.97
减：营业外支出		48,811.60	1,769.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		360,902.30	1,835,438.76
减：所得税费用		57,632.20	286,607.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		303,270.10	1,548,830.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		303,270.10	1,548,830.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		303,270.10	1,548,830.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王立军

主管会计工作负责人：费璟

会计机构负责人：费璟

（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		78,809,329.01	66,253,892.10
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,080,577.14	1,068,051.73
经营活动现金流入小计		82,889,906.15	67,321,943.83
购买商品、接受劳务支付的现金		60,255,140.03	52,011,157.73
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		5,473,085.20	5,388,100.29

支付的各项税费		1,849,770.47	2,614,256.22
支付其他与经营活动有关的现金		7,044,478.00	5,329,205.39
经营活动现金流出小计		74,622,473.70	65,342,719.63
经营活动产生的现金流量净额		8,267,432.45	1,979,224.20
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			1,000.00
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			1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,268,017.30	1,716,342.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,268,017.30	1,716,342.16
投资活动产生的现金流量净额		-7,268,017.30	-1,715,342.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,500,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		16,500,000.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,500,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,518,685.24	2,730,123.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,018,685.24	9,730,123.75
筹资活动产生的现金流量净额		481,314.76	6,269,876.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		39,895.19	-102,282.97
五、现金及现金等价物净增加额		1,520,625.10	6,431,475.32
加：期初现金及现金等价物余额		9,719,300.66	9,805,986.75
六、期末现金及现金等价物余额		11,239,925.76	16,237,462.07

法定代表人：王立军

主管会计工作负责人：费璟

会计机构负责人：费璟

(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		39,034,455.07	45,797,868.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,006,024.52	534,379.30
经营活动现金流入小计		41,040,479.59	46,332,247.87
购买商品、接受劳务支付的现金		21,359,864.17	34,062,457.22
支付给职工以及为职工支付的现金		4,452,890.22	4,240,955.00
支付的各项税费		1,273,192.44	2,430,291.97
支付其他与经营活动有关的现金		3,316,722.90	3,755,396.89
经营活动现金流出小计		30,402,669.73	44,489,101.08
经营活动产生的现金流量净额		10,637,809.86	1,843,146.79
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		300,000.00	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		300,000.00	600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,268,017.30	1,690,602.55
投资支付的现金		2,921,458.40	313,820.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,189,475.70	2,004,422.55
投资活动产生的现金流量净额		-9,889,475.70	-1,404,422.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,500,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		16,500,000.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,500,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,491,251.24	2,702,849.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,991,251.24	9,702,849.25
筹资活动产生的现金流量净额		508,748.76	6,297,150.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,746.67	110,760.66
五、现金及现金等价物净增加额		1,311,829.59	6,846,635.65
加：期初现金及现金等价物余额		6,212,884.27	7,828,521.93
六、期末现金及现金等价物余额		7,524,713.86	14,675,157.58

法定代表人：王立军

主管会计工作负责人：费璟

会计机构负责人：费璟

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)(以下简称“财务报表格式”),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式,对会计政策相关内容进行调整。根据财务报表格式的要求,本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目,将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表,该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

二、 报表项目注释

江苏福泰涂布科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：江苏福泰涂布科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“江苏福泰”）

注册地址：江苏省昆山市巴城镇石牌升光路 806 号

组织形式：股份有限公司（非上市）

总部地址：江苏省昆山市巴城镇石牌升光路 806 号

江苏福泰于 2009 年 9 月 25 日成立。2015 年 9 月 1 日，本公司以 2015 年 5 月 31 日经审计的有限公司净资产折股整体变更为股份有限公司。本公司于 2016 年 1 月 7 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股票代码 835231。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

1、所处行业

按照中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的分类，本公司应属于：制造业—造纸和纸制品业（C22）；按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），本公司应属于“造纸和纸制品业（C22）”中的“纸制品制造（C223）”。

2、主要产品和服务

本公司专注于各类离型材料的生产和销售，提供设计、生产、配送及技术支持的全程服务，同时代理销售海外高品质标签面材。

3、客户性质

公司专业从事研发和生产各种类型的离型材料，在标签行业建立了从离型纸、面材到成品标签销售的产业链，打造了自己的生态系统。公司面向全球市场，为标签、胶带、复合材料和医用敷料等领域的客户提供量身定制的解决方案。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 25 日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表的范围包括本公司，以及本公司的控股子公司昆山福乐国际贸易有限公司（以下简称“昆山福乐”）、陕西捷时实业有限责任公司（以下简称“陕西捷时”）、上海复勒贸易有限公司（以下简称“上海复勒”）、香港捷时贸易有限公司（以下简称“香港捷时”）、芜湖福泰新材料有限公司（以下简称“芜湖福泰”）。详见“本附注六、合并范围的变更”、“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司管理层对江苏福泰自 2018 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时收益率对未来现金流量折现确认的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。

成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 50 万元（含 50 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，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，计提坏账准备。

应收账款组合 2：按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按款项账龄的组合	除无风险组合外，未按单项计提坏账准备的应收款项
无风险组合	股东的往来款、全资子公司的应收款项、押金、保证金和员工备用金
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	1.00	1.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：根据公司实际情况描述考虑的因素，具体可参考《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》应用指南中对信用风险显著增加的评估需要考虑的 15 项因素。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金保证金

其他应收款组合 2：关联方款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、半成品、库存商品、包装物等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；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》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，

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》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，本公司都应当按照《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. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	4	5.00	23.75
电子设备	3-10	5.00	9.50-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始

计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，是指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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不

公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计

入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司收入确认的具体方法如下：

内销方式：公司发出货物、取得经签收送货单后，根据送货单数量及金额确认收入并开具发票；

外销方式：以货物报关日期作为收入确认时点。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2. 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵

扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

(1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

本公司执行新金融工具准则，对本期和期初财务报表无重大影响。

本公司根据新金融工具准则的规定，不需对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。

(2) 执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

本公司执行财会[2019]6号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目 目名称	本期受影响的报表 项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金 额
1.应收票据和应收账款拆 分列示	应收票据	2,084,549.43	4,005,743.70	应收票据及应收账款： 31,798,707.20
	应收账款	26,194,364.62	27,792,963.50	
2.资产减值损失拆分列示	信用减值损失	52,881.68	18,434.43	资产减值损失：-7,252.71
	资产减值损失		-25,687.14	

四、税项

(一)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额	16%、13%
城市维护建设税	按已缴流转税额计缴	5%、7%
教育费附加	按已缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按已缴流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%

各纳税主体的所得税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
江苏福泰涂布科技股份有限公司	15%
昆山福乐国际贸易有限公司	20%
上海复勒贸易有限公司	20%
陕西捷时实业有限责任公司	20%
香港捷时贸易有限公司	16.5%
芜湖福泰新材料有限公司	20%

注1：香港特别行政区利得税基准税率为16.5%，根据《香港法例》第112章“税务条例”-“附表8B”，自2018年4月1日起，法团首200万港元的利得税税率为8.25%，其后的应评税利润则为16.5%，香港营业所得均为海外利得，依据税法条例，免缴纳利得税。

注2：全资子公司昆山福乐国际贸易有限公司、上海复勒贸易有限公司、陕西捷时实业有限责任公司、香港捷时贸易有限公司和芜湖福泰新材料有限公司本年符合小型微利企业条件，其年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(二)重要税收优惠及批文

本公司享受高新技术企业税收优惠，企业所得税税率按照15%计提缴纳。2018年10月24日取得高

高新技术企业证书，证书编号：GR201832000654，有效期为：2018年-2020年。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	6,668.25	87,477.92
银行存款	11,233,257.51	9,631,822.74
合计	11,239,925.76	9,719,300.66

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,084,549.43	4,005,743.70
减：坏账准备		
合计	2,084,549.43	4,005,743.70

已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据 8,515,490.89 元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	26,499,931.21	100.00	305,566.59	1.15
其中：组合 1：按款项账龄的组合	26,499,931.21	100.00	305,566.59	1.15
组合 2：无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	26,499,931.21	100.00	305,566.59	1.15

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	28,082,494.26	100.00	289,530.76	1.03
其中：组合 1：按款项账龄的组合	28,082,494.26	100.00	289,530.76	1.03
组合 2：无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	28,082,494.26	100.00	289,530.76	1.03

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	26,049,183.57	1.00	260,491.83	27,985,762.96	1.00	279,857.63
1 至 2 年	450,747.64	10.00	45,074.76	96,731.30	10.00	9,673.13
合计	26,499,931.21	1.15	305,566.59	28,082,494.26	1.03	289,530.76

(2) 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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
BORDARSHIBCO., TABRIZ. IRAN	4,400,543.52	16.61	44,005.44
深圳昌茂粘胶新材料有限公司	2,782,456.65	10.50	27,824.57
开普洛克(苏州)材料科技有限公司	1,948,017.94	7.35	19,480.18
IMPEXYS FZE	1,315,241.14	4.96	13,152.41
陕西大洋标签印刷有限公司	1,112,659.29	4.20	11,126.59
合计	11,558,918.54	43.62	115,589.19

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,833,578.95	99.38	458,725.10	100.00
1 至 2 年	30,000.00	0.62		
合计	4,863,578.95	100.00	458,725.10	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
AHLSTROM-MUNKSJO LA GERE S. A. S.	1,709,974.45	35.16
QATAR CHEMICAL AND PETROCHEMICAL MARKETING AND	767,835.24	15.79
JUJO THERMAL LTD	549,651.38	11.30

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
CREATEER DEVELOPMENTS LTD	326,685.74	6.72
国网江苏省电力公司苏州供电公司	272,899.30	5.61
合计	3,627,046.12	74.58

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	685,589.08	640,635.52
减：坏账准备		
合计	685,589.08	640,635.52

1. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	685,589.08	100.00		
其中：组合 1：按款项账龄的组合				
组合 2：无风险组合	685,589.08	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	685,589.08	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	640,635.52	100.00		
其中：组合 1：按款项账龄的组合				
组合 2：无风险组合	640,635.52	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	640,635.52	100.00		

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
中华人民共和国昆山海关	押金保证金	408,601.08	253,153.17 元为 1-2 年 155,447.91 为 1 年以内	59.60	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
昆山高峰天然气有限公司	押金保证金	150,000.00	3年以上	21.88	
西安大普激光科技有限公司	押金保证金	100,000.00	2-3年	14.59	
黄立好、李美虹、黄杰	押金保证金	26,988.00	3年以上	3.94	
合计		685,589.08		100.00	

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	7,868,956.80		7,868,956.80	8,167,799.26		8,167,799.26
半成品	3,481,167.08		3,481,167.08	2,533,112.96		2,533,112.96
库存商品	9,272,833.68	511,774.52	8,761,059.16	7,573,376.63	580,692.03	6,992,684.60
包装物	121,632.38		121,632.38	109,880.62		109,880.62
合计	20,744,589.94	511,774.52	20,232,815.42	18,384,169.47	580,692.03	17,803,477.44

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	580,692.03	1,763.11	61,413.35	9,267.27	511,774.52
合计	580,692.03	1,763.11	61,413.35	9,267.27	511,774.52

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁费	212,437.74	319,257.84
待抵扣进项税	516,815.66	356.86
预缴所得税	40,374.82	10,261.42
合计	769,628.22	329,876.12

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	20,263,240.71	6,889,439.10
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	20,263,240.71	6,889,439.10

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,014,755.40	8,398,659.69	3,273,212.20	4,758,841.17	19,445,468.46
2.本期增加金额	13,916,130.85			365,608.32	14,281,739.17
其中：购置	2,981,463.72			365,608.32	3,347,072.04
在建工程转入	10,934,667.13				10,934,667.13
3.本期减少金额		106,837.60		54,082.47	160,920.07
其中：处置或报废		106,837.60		54,082.47	160,920.07
4.期末余额	16,930,886.25	8,291,822.09	3,273,212.20	5,070,367.02	33,566,287.56
二、累计折旧					
1.期初余额	1,217,206.80	4,767,700.90	2,810,576.73	3,760,544.93	12,556,029.36
2.本期增加金额	236,854.47	381,588.78	68,270.48	188,412.23	875,125.96
其中：计提	236,854.47	381,588.78	68,270.48	188,412.23	875,125.96
3.本期减少金额		76,730.13		51,378.34	128,108.47
其中：处置或报废		76,730.13		51,378.34	128,108.47
4.期末余额	1,454,061.27	5,072,559.55	2,878,847.21	3,897,578.82	13,303,046.85
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.期末账面价值	15,476,824.98	3,219,262.54	394,364.99	1,172,788.20	20,263,240.71
2.期初账面价值	1,797,548.60	3,630,958.79	462,635.47	998,296.24	6,889,439.10

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	229,900.00	45,501.04		184,398.96
合计	229,900.00	45,501.04		184,398.96

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目		7,378,711.33
工程物资		
减：减值准备		
合计		7,378,711.33

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
2018 厂房项目				7,378,711.33		7,378,711.33
合计				7,378,711.33		7,378,711.33

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
2018 厂房项目	10,934,667.13	7,378,711.33	3,555,955.80	10,934,667.13		
合计	10,934,667.13	7,378,711.33	3,555,955.80	10,934,667.13		

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	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
2018 厂房项目	100.00	100.00				自有资金
合计	100.00	100.00				

(十) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,232,799.60	41,025.64	4,273,825.24
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,232,799.60	41,025.64	4,273,825.24
二、累计摊销			
1. 期初余额	823,941.72	28,490.00	852,431.72
2. 本期增加金额	48,467.16	6,837.60	55,304.76
其中：计提	48,467.16	6,837.60	55,304.76
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	872,408.88	35,327.60	907,736.48
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. 期末账面价值	3,360,390.72	5,698.04	3,366,088.76
2. 期初账面价值	3,408,857.88	12,535.64	3,421,393.52

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
配电工程		590,909.09	49,242.42		541,666.67
生产线工程		314,762.3	19,349.46		295,412.84

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
合计		905,671.39	68,591.88		837,079.51

(十二) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	138,280.93	817,341.11	148,532.74	870,222.79
小计	138,280.93	817,341.11	148,532.74	870,222.79

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备款		592,300.00
合计		592,300.00

(十四) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	3,600,000.00	1,100,000.00
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	9,000,000.00	5,000,000.00
组合借款		3,500,000.00
合计	14,600,000.00	11,600,000.00

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	17,099,672.39	12,880,980.19
1年以上		
合计	17,099,672.39	12,880,980.19

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	307,887.28	49,445.06
1年以上	37,795.85	37,666.00
合计	345,683.13	87,111.06

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,124,739.68	5,666,664.02	5,209,662.85	1,581,740.85
离职后福利-设定提存计划	38,987.10	260,529.46	263,422.35	36,094.21

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	1,163,726.78	5,927,193.48	5,473,085.20	1,617,835.06

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,103,465.41	5,176,380.79	4,717,957.32	1,561,888.88
职工福利费		104,834.56	104,834.56	
社会保险费	21,274.27	139,042.67	140,464.97	19,851.97
其中：医疗保险费	16,784.50	116,235.24	116,054.81	16,964.93
工伤保险费	2,840.47	12,497.93	14,167.35	1,171.05
生育保险费	1,649.30	10,309.50	10,242.81	1,715.99
住房公积金		246,406.00	246,406.00	
合计	1,124,739.68	5,666,664.02	5,209,662.85	1,581,740.85

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	37,995.10	253,066.42	255,991.96	35,069.56
失业保险费	992.00	7,463.04	7,430.39	1,024.65
合计	38,987.10	260,529.46	263,422.35	36,094.21

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	21,598.82	477,710.62
企业所得税	16,057.28	103,942.09
城市维护建设税	1,511.92	28,806.13
房产税	44,443.74	9,972.18
土地使用税	3,999.99	13,333.30
个人所得税	29,404.95	34,597.16
教育费附加	1,079.94	26,849.48
其他税费	3,113.02	3,489.29
合计	121,209.66	698,700.25

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	19,007.08	18,673.95
其他应付款项	2,073,292.87	53,575.80
合计	2,092,299.95	72,249.75

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	19,007.08	18,673.95

2. 其他应付款项

其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
社保	21,760.62	19,623.88
水电费		20,000.00
房屋租金	13,200.00	13,200.00
员工暂支	26,132.25	
押金	10,000.00	
暂收款	2,002,200.00	
合计	2,073,292.87	53,575.80

(二十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
是物流费	1,072,610.76	
是交际费	383,608.50	
是燃气电费	210,000.00	
是培训费	36,200.00	
是新三板服务费	150,000.00	
是食堂费用	52,100.00	
是建设网络销售费用	106,200.00	
合 计	2,010,719.26	

(二十一) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁固定资产	100,311.89	151,929.96
合计	100,311.89	151,929.96

(二十二) 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	其他	小计	
股份总数	42,000,000.00						42,000,000.00

(二十三) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,383,086.79			1,383,086.79
合计	1,383,086.79			1,383,086.79

(二十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,386,178.22	30,327.01		1,416,505.23
合计	1,386,178.22	30,327.01		1,416,505.23

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	7,757,135.73	
调整后期初未分配利润	7,757,135.73	
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,201,015.90	
减：提取法定盈余公积	30,327.01	10%
应付普通股股利	2,100,000.00	
期末未分配利润	7,827,824.62	

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	69,215,886.74	56,902,899.13	53,392,150.42	43,435,378.27
系列离型材料	54,812,807.29	44,460,982.20	44,781,373.90	36,073,569.96
中高档不干胶面材及不干胶材料	14,403,079.45	12,441,916.93	8,593,629.59	7,361,808.31
二、其他业务小计	71,503.09		88,895.27	
合计	69,287,389.83	56,902,899.13	53,463,898.76	43,435,378.27

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	32,252.05	119,177.50
教育费附加	29,393.68	72,844.02
地方教育费附加	1,429.19	38,720.50
房产税	54,415.92	19,944.36
土地使用税	7,999.98	31,544.58
印花税	13,778.99	12,318.15
其他	5,323.69	3,331.79
合计	144,593.50	297,880.90

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输和物流费	2,999,601.39	1,069,996.61
职工薪酬	717,558.60	708,834.06
交际费	183,832.01	177,889.75
交通费	155,218.86	130,058.60
差旅费	53,541.89	69,750.47
展览费	59,856.54	56,689.58
邮递费	31,905.55	38,713.77
折旧费	27,570.90	24,718.82
其他	193,864.57	123,372.52
合计	4,422,950.31	2,400,024.18

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,767,331.25	1,485,508.72
中介服务费	544,495.75	648,374.61
租赁费	343,901.89	354,010.49
办公费	191,350.13	131,199.10
交通费	47,402.15	59,334.17
交际费	422,717.00	48,883.05
税金	5,678.37	2,658.54
折旧费	100,568.50	18,490.52
差旅费	5,046.05	6,687.04
其他	315,089.22	304,167.09
合计	3,743,580.31	3,059,313.33

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	949,339.35	1,309,250.10
职工薪酬	340,218.36	278,796.75
折旧费	32,580.69	30,329.19
其他费用	76,590.57	88,953.76
合计	1,398,728.97	1,707,329.80

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	418,685.24	210,123.75
减：利息收入	17,473.36	35,120.37
汇兑损失	-39,895.19	102,282.97
手续费支出	66,704.86	21,554.08
合计	428,021.55	298,840.43

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	17,798.94	-18,434.43
合计	17,798.94	-18,434.43

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-70,680.62	25,687.14
合计	-70,680.62	25,687.14

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	19,500.00	22,472.97	19,500.00
往来清理	13,167.45	8,000.00	13,167.45

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
合计	32,667.45	30,472.97	32,667.45

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他补贴收入	19,500.00	22,472.97	与收益相关
合计	19,500.00	22,472.97	

(三十五) 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
非流动资产损坏报废损失	32,811.60	1,769.24	32,811.60
维修款	16,000.00		16,000.00
合计	48,811.60	1,769.24	48,811.60

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	70,371.29	339,940.70
递延所得税费用	11,966.40	-19,664.75
合计	82,337.69	320,275.95

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	2,235,221.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	111,761.05
调整以前期间所得税的影响	27,697.68
非应税收入的影响	-67,844.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,723.53
所得税费用	82,337.69

(三十七) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	4,135,574.74	1,068,051.73
其中：收到的政府补助	19,500.00	22,472.97
收到的往来及其他款项	4,116,074.74	1,045,578.76
支付其他与经营活动有关的现金	7,099,475.60	5,329,205.39
其中：研发费用	1,398,728.97	1,398,203.86
运费和物流费	2,999,601.39	1,069,996.61

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	343,901.89	354,010.49
中介服务费	544,495.75	648,374.61
交际费	606,549.01	226,772.8
交通费	202,621.01	189,392.77
办公费	191,350.13	131,199.10
差旅费	58,587.94	76,437.51
展览费	59,856.54	56,689.58
其他	693,782.97	1,178,128.06

(三十八) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,201,015.90	1,966,306.92
加：信用减值损失	-52,881.68	-18,434.43
资产减值准备		25,687.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	875,125.96	656,705.15
无形资产摊销	55,304.76	55,304.76
长期待摊费用摊销	68,591.88	
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）	32,811.60	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	378,790.05	312,406.72
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,251.81	-19,664.75
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）	-2,360,420.47	-390,733.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,277,623.73	3,295,516.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,781,218.91	-3,903,870.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,267,432.45	1,979,224.20
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	11,239,925.76	16,237,462.07
减：现金的期初余额	9,719,300.66	9,805,986.75

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,520,625.10	6,431,475.32

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,239,925.76	16,237,462.07
其中：库存现金	6,668.25	22,739.94
可随时用于支付的银行存款	11,233,257.51	16,214,722.13
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	11,239,925.76	16,237,462.07

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	15,476,824.98	用于银行抵押借款
无形资产	3,360,390.72	用于银行抵押借款
合计	18,837,215.70	

六、合并范围的变更

本年未发生合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
昆山福乐国际贸易有限公司	江苏昆山	江苏昆山	贸易	100%		收购
陕西捷时实业有限责任公司	陕西西安	陕西西安	贸易	100%		收购
上海复勒贸易有限公司	上海	上海	贸易	100%		收购
香港捷时贸易有限公司	香港	香港	贸易	100%		新设
芜湖福泰新材料有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	生产	100%		新设

八、与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具主要包括货币资金、应收账款、应收票据、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见各项目的附注。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的

风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化及其最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司在日常经营活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险。

(一) 市场风险

1、 利率风险

本公司面临的利率风险主要来自金融机构短期借款，短期借款全部为人民币借款，其中固定利率借款为主，固定利率产生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响，浮动利率借款将受到中国人民银行贷基准利率调整的影响。本公司根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，以控制利率变动所产生的现金流量的利率风险。

2、 汇率风险

本公司的主要经营在中国境内，主要业务以人民币结算，但部分产品销售至海外市场，这些贸易往来多以美元、欧元进行结算。由于子公司香港捷时贸易有限公司系在香港注册的公司，各项业务交易及对外投资均以美元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司将持续密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，目前本公司的外汇风险尚处于可控范围内。

(二) 信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

本公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好，应收账款发生数额较大坏账损失的可能性较小。但由于应收账款期末余额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。

本公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在1年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制贷款的回收风险。

(三) 流动性风险

本公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现金流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的承诺额度，以满长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	关联关系	实际控制人对本公司的持股比例	实际控制人对本公司的表决权比例
王立军	实际控制人	55.66%	55.66%

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
昆山福泰投资有限公司	本公司的股东，投资占比 19.52%
邹磊	与实际控制人王立军为夫妻关系
顾文斌	总经理、董事
孙军	副总经理兼董事会秘书（2019年3月离职）
费璟	副总经理兼财务总监
吴筱平	董事
张旭	董事（2019年3月离职）
许迎迎	监事
周健	监事
曾勇军	监事
王忠明	董事
刘鑫	董事

(四) 关联交易情况

1、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
王立军	昆山福乐国际贸易有限公司	办公室	48,000.00	48,000.00

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王立军、昆山福泰投资有限公司	本公司	2,650,915.00	2014.1.17	2019.6.10	是
王立军	上海复勒贸易有限公司	630,700.00	2012.10.17	2019.10.23	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	司				
王立军、邹磊	本公司	9,000,000.00	2015.5.7	2020.3.10	否
王立军、邹磊	本公司	10,000,000.00	2016.3.2	2019.2.25	是
王立军、邹磊	本公司	10,000,000.00	2017.3.21	2022.3.20	否

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	458,976.00	461,876.00

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

分部报告

本公司主营业务为复合材料及其相关产品的生产、销售；纸制品加工、销售；包装装潢印刷品印刷。公司日常经营所需资源混合，无法准确区分各经营业务的经营成果，因此报告期不列报详细的业务分部信息。

本公司存在部分海外业务，客户分布于中国、伊朗、日本等地。不同地区的业务资源混合，无法准确区分各地区的经营成果，因此报告期不列报更详细的地区信息。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	19,971,022.16	100.00	165,391.58	1.00
其中：组合 1：按款项账龄的组合	19,971,022.16	100.00	165,391.58	1.00
组合 2：无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	19,971,022.16	100.00	165,391.58	1.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	19,398,381.80	100.00	193,983.82	1.00
其中：组合 1：按款项账龄的组合	19,398,381.80	100.00	193,983.82	1.00
组合 2：无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	19,398,381.80	100.00	193,983.82	1.00

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	19,971,022.16	1.00	165,391.58	19,398,381.80	1.00	193,983.82
合计	19,971,022.16	1.00	165,391.58	19,398,381.80	1.00	193,983.82

2. 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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
BORDARSHIB CO., TABRIZ. IRAN	4,400,543.52	22.69	44,005.44
HONG KONG JUST IN TRADE CO., LIMITED	3,425,627.26	17.66	
深圳昌茂粘胶新材料有限公司	2,782,456.65	14.34	27,824.57
开普洛克(苏州)材料科技有限公司	1,948,017.94	10.04	19,480.18
高冠胶粘制品(昆山)有限公司	879,186.29	4.53	8,791.86
合计	13,435,831.66	69.26	100,102.04

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收股利		300,000.00

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,508,601.08	2,463,647.52
减：坏账准备		
合计	2,508,601.08	2,763,647.52

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额
昆山福乐利润分配		50,000.00
上海复勒利润分配		250,000.00
减：坏账准备		
合计		300,000.00

2. 其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,508,601.08	100.00		
其中：组合 1：按款项账龄的组合				
组合 2：无风险组合	2,508,601.08	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,508,601.08	100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,463,647.52	100.00		
其中：组合 1：按款项账龄的组合				
组合 2：无风险组合	2,463,647.52	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,463,647.52	100.00		

(1) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	558,601.08	513,647.52
单位往来款	1,950,000.00	1,950,000.00
合计	2,508,601.08	2,463,647.52

(2) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
陕西捷时实业有限责任公司	单位往来款	1,950,000.00	950,000 元为 3 年以上 1,000,000 元为 2-3 年	77.73	
中华人民共和国昆山海关	押金保证金	408,601.08	253,153.17 元为 1-2 年 155,447.91 为 1 年以内	16.29	
昆山高峰天然气有限公司	押金保证金	150,000.00	3 年以上	5.98	
合计		2,508,601.08		100.00	—

(三) 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	8,957,738.54		8,957,738.54	6,036,280.14		6,036,280.14
合计	8,957,738.54		8,957,738.54	6,036,280.14		6,036,280.14

1. 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
昆山福乐国际贸易有限公司	1,275,891.59			1,275,891.59		
上海复勒贸易有限公司	3,070,290.15			3,070,290.15		
陕西捷时贸易有限公司	1,115,774.80			1,115,774.80		
香港捷时贸易有限公司	574,323.60	2,821,458.4		3,395,782.00		
芜湖福泰新材料有限公司		100,000.00		100,000.00		
合计	6,036,280.14	2,921,458.40		8,957,738.54		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	33,069,832.74	26,792,973.61	37,383,871.28	29,877,969.88
二、其他业务小计	71,503.09		88,895.27	
合计	33,141,335.83	26,792,973.61	37,472,766.55	29,877,969.88

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	19,500.00	
2. 其他营业外收入和支出	-35,644.15	
3. 所得税影响额	3,080.00	

项目	金额	备注
合计	-13,064.15	

(二) 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 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.10	3.80	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.13	3.75	0.05	0.05

江苏福泰涂布科技股份有限公司

董事会

2019年8月25日