



吉 山 会 津

NEEQ : 837576

昆山吉山会津塑料工业股份有限公司

YPC INDUSTRIES INC

年度报告

——2017——

公 司 年 度 大 事 记

◆2017年3月6日公司于第一届董事会第十一次会议决议通过股票转让方式由协议转让变更为做市转让。

目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况.....	22
第七节 融资及利润分配情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	266
第九节 行业信息	309
第十节 公司治理及内部控制.....	30
第十一节 财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、吉山会津	指	昆山吉山会津塑料工业股份有限公司
子公司、吉山津田	指	扬州吉山津田光电科技有限公司
股东大会	指	昆山吉山会津塑料工业股份有限公司股东大会
董事会	指	昆山吉山会津塑料工业股份有限公司董事会
监事会	指	昆山吉山会津塑料工业股份有限公司监事会
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
会计师事务所、会计	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、律师	指	上海申浩(昆山)律师事务所
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《暂行办法》	指	《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《昆山吉山会津塑料工业股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员,包括董事、监事和高级管理人员等
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务总监等的统称
报告期	指	2017 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
农业银行宝应县支行	指	中国农业银行股份有限公司宝应县支行
广达集团	指	达人(上海)有限公司、达丰(上海)有限公司、达功(上海)有限公司、达丰(重庆)有限公司
PC	指	是一种具有很高机械、光学、电气和热性能的热塑性工程塑料
ABS	指	使用最广泛的通用塑料之一
HIPS	指	聚苯乙烯,一种用途广泛的脆性塑料
PP	指	聚丙烯,一种工程塑料
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯,一种工程塑料

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

第一节 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。

公司负责人李同裕、主管会计工作负责人韩永艳及会计机构负责人(会计主管人员)韩永艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、实际控制人不当控制风险	公司股东李同裕持有公司股份 14,763,137.00 股,占公司股本总额 73.50%,系公司控股股东、实际控制人,且李同裕担任公司的董事长兼总经理,能够对公司决策产生重大影响,并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人利用其特殊地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行干预控制,可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。
二、目前经营场所为租赁导致的经营稳定性风险	公司并无土地使用权和房产,其经营场所均为租赁所有。根据生产经营场所租赁合同显示,公司目前所租赁的生产经营场所均为一年租赁。如果所租赁的生产经营场所到期后,双方在租赁价格等方面不能达成一致意见,公司将面临搬迁风险。
三、客户集中度较高的风险	公司作为一家注塑产品及精密模具生产制造企业,经过多年的发展,通过产品的高质量和优质的服务与核心客户建立了长期稳定的合作关系。虽然公司基于长期合作而形成的稳定供应链关系,对市场竞争对手已形成了较强的客户资源壁垒,但是如果公司的核心客户在经营上出现较大风险,将对公司的经营业绩产生较大不利影响。
四、市场竞争加剧风险	塑料制品行业市场化程度较高,竞争较为激烈。在此背景下,虽然公司在客户资源和生产设备方面具有一定的优势,但受资金实力的限制,公司在扩大生产规模和优化产品结构等方面受到影响。随着越来越多的企业进入到塑料制品领域,行业的竞争将

	更加激烈, 公司的市场份额可能受到一定影响。
五、政策变动风险	塑料制品行业的发展受下游电子、通讯、汽车等行业发展的影响较大。近年来, 在产业升级和经济结构大调整的背景下, 下游行业高速发展, 拉动了塑料制品行业的发展, 但如果产业政策发生变动, 下游行业发展放缓, 从而影响了塑料制品行业的发展。在行业发展放缓的大背景下, 公司的发展也可能受到不利影响。
六、原材料波动风险	模具及注塑产品使用的主要材料为钢材(钢料)、塑料粒子、PP、ABS、涂料等, 在采购至完成订单销售存在一定时间差异, 故上述材料价格的波动将会对公司经营业绩的稳定性产生一定影响。
七、技术优势无法保持的风险	公司虽然在发展过程中积累了丰富的经验和专业技术, 并申请了相应的专利保护。但是由于行业发展较为迅速、竞争较为激烈, 公司需要不断更新升级现有专业技术, 并加强人才队伍建设, 才能使公司在竞争中占有一席之地。如果无法做好人才优化、技术升级、技术保密等工作, 公司仍将面临较大的风险。
八、汇率波动风险	公司在报告期内出口占营业收入 68.19%, 由于公司出口业务以美元结算为主, 若人民币对美元的汇率持续上升, 则公司产品的市场竞争力有所削弱, 产品销售量及利润率均可能受到一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	昆山吉山会津塑料工业股份有限公司
英文名称及缩写	YPC INDUSTRIES INC.
证券简称	吉山会津
证券代码	837576
法定代表人	李同裕
办公地址	昆山市千灯镇华涛路 350 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	韩永艳
职务	董事会秘书
电话	0512-50327883
传真	0512-50322543
电子邮箱	PM@YPC.CC
公司网址	-
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市昆山市千灯镇华涛路 350 号
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	昆山吉山会津塑料工业股份有限公司总经理室

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	2015 年 9 月 1 日
挂牌时间	2016 年 5 月 27 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, 29 橡胶和塑料制品业, 292 塑料制品业, 2928 塑料零件制造
主要产品与服务项目	塑胶精密模具的设计、研发、生产及注塑塑胶产品的生产和销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	20,085,900
优先股总股本（股）	-
做市商数量	2
控股股东	李同裕
实际控制人	李同裕

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320500687846693D	否
注册地址	江苏省苏州市昆山市千灯镇华涛路 350 号	否
注册资本	20,085,900.00	是

-

五、中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市太湖新城金融一街 8 号国联金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张云鹤、李剑平
会计师事务所办公地址	杭州市钱江路 1366 号

六、报告期后更新情况

√ 不适用

第三节 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	51,388,372.89	47,904,941.00	7.27%
毛利率%	25.77%	20.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,938,111.49	3,227,499.03	22.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,356,264.54	1,795,116.90	86.97%
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）	13.53%	13.67%	-
加权平均净资产收益率%（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）	11.53%	7.60%	-
基本每股收益	0.20	0.16	25.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	64,596,038.41	48,761,237.39	32.47%
负债总计	33,312,688.13	21,620,100.60	54.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,283,350.28	27,141,136.79	15.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.66	-6.02%
资产负债率（母公司）	49.31%	38.29%	-
资产负债率（合并）	51.57%	44.34%	-
流动比率	128.69%	126.00%	-
利息保障倍数	13.88	32.33	-

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	-4,491,944.45	5,002,548.80	-189.79%
应收账款周转率	296.00%	445.00%	-
存货周转率	711.00%	758.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	32.47%	15.11%	-
营业收入增长率%	7.27%	117.20%	-
净利润增长率%	1.44%	674.02%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,085,900	16,330,000	23.00%
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
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	879,418.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,622.35
非经常性损益合计	775,795.93
所得税影响数	193,948.98
少数股东权益影响额(税后)	—
非经常性损益净额	581,846.95

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

√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司主要从事注塑产品及模具的研发、生产及销售，根据客户需求进行精密模具研发、设计、制造、注塑生产、涂装、产品组装等工序，致力于为客户提供从产品设计、模具制造、注塑生产到产品组装的全链条服务，为客户提供产品设计和高效量产的解决方案，并由此获得利润。

（一）设计模式

公司所属行业对产品的精密度及研发技术要求较高，公司针对行业特点制定了较为完善的研发设计流程，当客户提供产品需求信息后，公司组织研发人员进行可行性分析并成立研发小组。公司通过不断提升自身设计能力、工艺能力和制造能力来满足特定行业客户、细分市场的最新需求，在客户对产品规格、质量等方面提出改进意见后，有针对性地改善工艺技术。研发小组根据研发过程中收集的反馈信息对产品及技术加以修正改进，最终使其得以快速转化为生产力，满足市场的需求。

（二）采购模式

公司采购的物资主要包括硅橡胶、塑胶料、五金配件等，均用于模具及注塑产品的生产。公司采取“以销定产”的模式，根据客户对产品性能及品质的要求、订单需求数量、库存情况和市场供需状况等来确定采购数量、品种和价格，以保证及时有效地完成销售订单。采购环节中，业务课、财务部会共同配合采购课完成采购活动。

公司根据订单、仓库库存及生产任务，合理安排所需原材料的采购，采购活动主要采用询价方式，通过对比质量、价格、服务等多方面因素选定供应商。通过多年积累，公司与信誉好、质量优、竞争力强的供应商建立了长期的合作关系。在此基础上，公司还从品质、服务、交货期等方面对供应商进行考核，考核评审不合格的予以更换。上述措施一方面稳定了长期合作关系，另一方面有效降低市场价格波动风险，从而保证了公司的日常经营活动。

（三）生产模式

公司客户所在行业涉及汽车、电子、化妆、母婴、医疗、日常生活等领域，公司根据客户对模具或塑胶产品的不同要求，提供差异化的服务，主要采取“以销定产”的生产模式。按客户需求制定生产任务，并根据仓库库存情况安排采购计划，最大限度地做好供应链管理，尽可能提高公司运营效率。公司生产模式一般分为四个阶段：第一阶段为研发设计阶段；第二阶段为试样阶段；第三阶段为小批量试生产阶段；第四阶段为量产阶段。

（四）销售模式

公司依托于塑胶模具研发方面的专业能力、注塑产品同步设计、生产方面的深厚经验，在和客户签订模具开发技术协议及产品销售合同后，公司能更为高效地完成开发、生产任务。由于公司模具开发、产品制造水平较强，多数情况下客户在公司定制塑胶模具的同时也向公司采购相应的注塑产品。经过多年发展，公司建立起了自己的销售网络，在业内具有一定的知名度，并得到了客户的普遍认可。公司设有业务课，采用直接销售模式，直接面向下游客户，不存在经销的情形。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生了较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否

主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

公司 2017 年度完成营业收入 5,138 万元，实现净利润 393 万元。

公司财务状况如下：

1、公司 2017 年 12 月 31 日，公司资产总额为 6,459 万元，较上年末的 4,876 万元增加 1,583 万元，增长 32.47%，主要原因为：报告期内，我司为比亚迪一级供应商，同步提升业务，销售收入增长导致应收账款、应收票据以及存货备货增长；

2、公司 2017 年 12 月 31 日，公司负债 3,331 万元，较上年末 2,162 万元，增长 1,169 万元，主要为短期借款增长所致。增长原因：因为公司业绩的增长，公司对资金的需求同步增加，为缓解资金需求，增加了短期借款；随着销售收入的增长，应付货款、应交增值税和企业所得税也会增长；

3、2017 年 12 月 31 日，公司净资产总额为 3,128 万元，较上年末的 2,714 万元增加 414 万元；

公司经营成果：

报告期内，公司营业收入 5,138 万元，较上年同期的 4,790 万元增涨 348 万元，增幅 7.27%。净利润 393 万元，较上年同期的 388 万元增涨 5.6 万元增幅 1.44%。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

（二）行业情况

近几年我国塑料制品行业发展增速较快，数据显示，2017 年国内规模以上塑料制品企业产量累计值为 8138.99 万吨，比去年同期增加 345 万吨，增幅 4.43%。出口数据来看，2017 年国内塑料制品出口总量为 1168 万吨，比去年同期增加 110 万吨，增幅 10.40%。

随着塑料加工业“功能化”、“轻量化”和“微成型”产品的需求日益提升，未来塑料制品行业的供给规模仍将保持稳定的增长。在我国经济的发展，下游电气设备、家用电器、汽车制造、通讯设备、等产业取得了快速增长，根据统计，2009 年我国汽车销量达到 1,363.50 万辆，首次成为全球第一大汽车产销国；根据数据显示，2016 年汽车行业站稳上升通道，行业整体呈现产销两旺的局面。2016 年全年汽车的产量与销量分别为 2,811.88 万辆和 2,802.82 万辆。

塑料是最重要的轻质材料之一，它在减轻汽车重量的同时还能显著降低汽车生产厂商的生产成本。汽车轻量化是未来节能减排工作的重中之重，因此在全球汽车制造业中呈现出汽车塑料化的趋势。随着汽车塑料化趋势成型，汽车塑料件的应用推广有望提速，整个行业将迎来高速发展，前景广阔。根据新思界产业研究分析师测算，一辆轿车自重减少 10%，燃油消耗量相应降低 6%~8%，二氧化碳排放量则可减少 5%-6%。所以，在节能减排中，汽车轻量化是无可争议的热门话题。在此背景下，具有密度低特点的塑料材料，成为减轻车体重量的有效途径。在同等大小的汽车零配件中，塑料产品比钢材在质量上普遍可减轻 30%~40%，具有相当明显的轻量化优势。除此外，塑料材料还有设计空间大、制造成本低、功能广泛等优势。因此，在技术不断取得突破下，汽车塑料产品应用逐渐增多。从外装饰件到内装饰件，从功能件到结构件，甚至出现了全塑车身，塑料产品在汽车的覆盖范围越来越广，汽车塑料件行业迈向高速发展。与此同时，塑料制品在汽车中的用量，逐渐成为衡量一国汽车工业发展水平的标志之一。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	7,654,284.50	11.85%	10,109,830.42	20.73%	-24.29%
应收账款	21,980,481.57	34.03%	12,784,634.44	26.21%	71.93%
存货	8,004,373.90	12.39%	2,728,272.69	5.59%	193.39%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	19,853,903.89	30.74%	15,115,972.49	30.99%	31.34%
在建工程	-	-	4,657,282.18	9.55%	-100.00%
短期借款	11,000,000.00	17.03%	5,600,000.00	11.48%	96.43%
长期借款	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	64,596,038.41	-	48,761,237.39	-	32.47%

资产负债项目重大变动原因

1、货币资金：期末余额较年初增减少-2,455,545.92 元，降低-24.29%，主要原因是报告期客户采用银行承兑汇票结算。

2、应收账款：期末余额较年初增加了 9,195,847.13 元，增长 71.93%，主要原因是报告期内公司营业收入增加，其中部分项目由于收款账期原因在本年度内未回款，从而导致公司年底应收账款金额较上年大幅增长。截至目前，公司回款情况正常。

3、存货：期末余额较年初增加了 5,276,101.21 元，增长 193.39%，系生产销售规模扩大，增加新项目备货导致较上年大幅增长。

4、固定资产：期末余额较年初增加了 4,737,931.4 元，增长 31.34%，在建工程完工转入固定资产导致。

5、在建工程：期末无余额，是因为在建工程正常完工转入固定资产。

6、短期借款较年初增加了 5,400,000.00 元，增长 96.43%，主要原因系为缓解公司流动资金，公司向银行借款较上年增加 5,400,000.00 元。

2. 营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	51,388,372.89	-	47,904,941.00	-	7.27%
营业成本	38,144,012.30	74.23%	38,028,248.72	79.38%	0.30%
毛利率	25.77%	-	20.62%	-	-
管理费用	5,158,045.54	10.04%	6,055,532.66	12.64%	-14.82%
销售费用	1,615,589.76	3.14%	1,195,761.20	2.50%	35.11%
财务费用	1,510,657.72	2.94%	-568,462.40	-1.19%	365.74%
营业利润	4,419,260.14	8.58%	2,793,694.01	5.83%	57.81%

营业外收入	869,000.00	1.71%	1,989,668.50	4.15%	-55.80%
营业外支出	103,622.35	0.20%	4,866.63	0.01%	2,029.24%
净利润	3,938,111.49	7.66%	3,882,071.67	8.10%	1.44%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增 7.27%，主要原因为：
 - (1) 报告期内，我司为比亚迪一级供应商，同步提升业务，主要以生产新能源汽车塑料部件；
- 2、管理费用较上年同期减少 14.82%，主要原因是由于中介服务费减少。
- 4、销售费用较上年同期增长 35.11%，主要原因是报告期主要销售人员薪资增加，由导入新客户员工差旅费增加；
- 5、财务费用较上年同期增长 365.74%，主要原因是汇兑损益，借款利息支出；
- 6、营业利润较上年同期增长 57.81%，主要原因是生产规模扩大营业收入增长，毛利率提升，毛利增加；
- 7、营业外收入较上年同期减少 55.80%，主要原因是公司上年度收到挂牌政府奖励 150 万；
- 8、营业外支出较上年同期增长 2029.20%，主要原因是固定资产清理、社会捐款；
- 9、净利润较上年同期增长 1.44%，主要原因为：
 - (1) 主要是公司收入和毛利率上升，毛利额增长，其次政府补助今年是下降的，导致净利润增长幅度较小。
 - (2) 新能源汽车塑料部件、智能配戴塑料部件、云端智能产品快速增长，使公司销售收入增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	50,387,213.02	47,292,390.48	6.54%
其他业务收入	1,001,159.87	612,550.52	63.44%
主营业务成本	37,160,050.43	37,430,762.29	-0.72%
其他业务成本	983,961.87	597,486.43	64.68%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
塑胶产品	45,384,371.84	88.32%	43,492,818.35	90.79%
模具	5,002,841.18	9.74%	3,459,047.35	7.22%
零件	-	-	340,524.78	0.71%
其他业务收入	1,001,159.87	1.95%	612,550.52	1.28%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司营业收入 51,388,372.89 元，较上年同期的 47,904,941.00 元增涨 3,483,431.89 元，增幅 7.27%。净利润为 3,938,111.49 元，较上年同期的 3,882,071.67 元增涨 56,039.82 元，增幅 1.44%。

报告期内，塑胶产品占比略微下降，模具占比略微上升，总体上看收入构成未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	达丰(上海)电脑有限公司	17,292,437.28	33.65%	否
2	昆山高晟精密机电有限公司	8,697,147.93	16.92%	否
3	深圳市比亚迪供应链管理有限公司	4,795,833.93	9.33%	否
4	达功(上海)电脑有限公司	2,549,851.94	4.96%	否
5	松下电动工具(上海)有限公司	2,063,913.99	4.02%	否
合计		35,399,185.07	68.88%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏艾迪海珥电子五金科技有限公司	2,454,392.83	7.86%	否
2	苏州武藏涂料有限公司	2,285,786.83	7.32%	否
3	昆山威而福进出口贸易有限公司	2,067,714.58	6.62%	否
4	科创聚合物(苏州)有限公司	1,389,234.50	4.45%	否
5	苏州巴拉斯新材料科技有限公司	1,337,315.00	4.28%	否
合计		9,534,443.74	30.53%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,491,944.45	5,002,548.80	-189.79%
投资活动产生的现金流量净额	-2,403,605.86	-1,867,727.90	-28.69%
筹资活动产生的现金流量净额	4,997,393.40	3,787,740.80	31.94%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额为-4,491,944.45元，与上期相比购买原材料，员工工资增加，还有一个重要原因是本期收入虽然增长，但是回款较慢。

本期投资活动产生的现金流量净流出为-2,403,605.86元，主要是购置资产的现金流出。

本期筹资活动产生的现金流量净额为4,997,393.40元，主要是报告期内公司增加短期借款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内纳入股份公司合并报表的子公司有1家，即扬州吉山。股份公司未设立分公司。具体情况如下：

中文名称	扬州吉山津田光电科技有限公司
注册资本	280 万美元
法定代表	李同裕
成立日期	2011 年 03 月 17 日
登记机关	宝应县市场监督管理局

统一社会信用代码	91321023570394371K
公司类型	有限责任公司（法人独资）
经营期限	2011 年 03 月 17 日至 2061 年 03 月 16 日
经营范围	生产光源照明设备、摄影器材、通信设备、汽车电子零部件、汽车塑料产品、塑料颗粒调色改性、模具、塑料包装物、塑料制品，真空蒸着喷涂加工，相关产品商务信息咨询，售后服务。（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）
与股份公司关系	扬州吉山为股份公司全资控股子公司

2013 年 8 月，公司收购扬州吉山 75%的股权，成为其控股股东；2016 年第四次临时股东大会审议通过吉山会津用现金收购子公司扬州吉山津田光电科技有限公司 25%股份，使其成为全资子公司。控股子公司 2017 年实现营业收入 3070.59 万元，净利润 105.10 万元，资产总额 4306.35 万元，净资产 2754.34 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司未进行委托理财及衍生品投资。

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。该项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

（七）合并报表范围的变化情况

√不适用

（八）企业社会责任

公司积极履行社会责任，按时纳税，安置员工，公平交易等社会责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立。公司建立了现代企业管理制度架构，企业治理规范有序，会计核算、财务管理、风险控制等各项内部制度完善、内部控制体系运行良好；主

要财务、业务等经营指标健康发展；管理层、核心技术人员队伍稳定。

公司产品销售需求旺盛，产品市场占有率及经营业绩稳定增长。公司资产规模增长适度，资产负债结构合理。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内不存在可能对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

四、未来展望

√适用

（一）行业发展趋势

近几年我国塑料制品行业发展增速较快，数据显示，2017 年国内规模以上塑料制品企业产量累计值为 8138.99 万吨，比去年同期增加 345 万吨，增幅 4.43%。出口数据来看，2017 年国内塑料制品出口总量为 1168 万吨，比去年同期增加 110 万吨，增幅 10.40%。

随着塑料加工业“功能化”、“轻量化”和“微成型”产品的需求日益提升，未来塑料制品行业的供给规模仍将保持稳定的增长。在我国经济的发展，下游电气设备、家用电器、汽车制造、通讯设备、等产业取得了快速增长，根据统计，2009 年我国汽车销量达到 1,363.50 万辆，首次成为全球第一大汽车产销国；根据数据显示，2016 年汽车行业站稳上升通道，行业整体呈现产销两旺的局面。2016 年全年汽车的产量与销量分别为 2,811.88 万辆和 2,802.82 万辆。

塑料是最重要的轻质材料之一，它在减轻汽车重量的同时还能显著降低汽车生产厂商的生产成本。汽车轻量化是未来节能减排工作的重中之重，因此在全球汽车制造业中呈现出汽车塑料化的趋势。随着汽车塑料化趋势成型，汽车塑料件的应用推广有望提速，整个行业将迎来高速发展，前景广阔。根据新思界产业研究分析师测算，一辆轿车自重减少 10%，燃油消耗量相应降低 6%~8%，二氧化碳排放量则可减少 5%-6%。所以，在节能减排中，汽车轻量化是无可争议的热门话题。在此背景下，具有密度低特点的塑料材料，成为减轻车体重量的有效途径。在同等大小的汽车零配件中，塑料产品比钢材在质量上普遍可减轻 30%~40%，具有相当明显的轻量化优势。除此外，塑料材料还有设计空间大、制造成本低、功能广泛等优势。因此，在技术不断取得突破下，汽车塑料产品应用逐渐增多。从外装饰件到内装饰件，从功能件到结构件，甚至出现了全塑车身，塑料产品在汽车的覆盖范围越来越广，汽车塑料件行业迈向高速发展。与此同时，塑料制品在汽车中的用量，逐渐成为衡量一国汽车工业发展水平的标志之一。

（二）公司发展战略

公司致力于提高自身的研发能力，优化生产工艺流程，倡导从研发、设计角度提高效率、降低成本、增加效益的研究开发理念。公司追求精益生产，不断改善生产流程及制造工艺，缩短制造时间和减少在产品库存，促使生产周期大幅缩短，组装生产效率大幅提高，可广泛根据客户的实际需求进行订单式、非标准化生产，并通过将个性化的订单和规模生产有效结合，以最大限度地提高材料的综合利用率并缩短生产周期。

公司未来以科技进步为引领，以先进的制造工艺与设备为依托，推行企业科学管理，建设先进的系统的企业信息化数据化平台；巩固并扩大产品在技术、品质、品牌及市场份额方面的领先优势；持续采取有效措施降本增效，逐步完成公司转型升级，即由资源密集转向技术密集，由粗放经营转略精细经营，由产品导向转向市场导向，将公司真正做优做强。在塑料制品加工方面，采取先进的加工方法，加强应用研究，积极和客户共同开拓汽车轻量化，汽车零件高档表面处理等的新的应用领域，是塑料制品加快发展的关键所在。吉山加快“以塑代钢”、“以塑代木”的步伐，节省资源与能源。产品定位战略上特别是在新能源汽车行业和伺服器网络科技行业的应用，抓住吉山现有零部件的加工技术普遍优于同类企业的优势，提高企业内汽车轻量化的工业设计，增强业务合作。力争 2018 年底前 75%以上专注新能源汽车和网络伺服器塑料零件的专业生产企业。

（三）经营计划或目标

为适应行业技术发展的趋势，并配合公司市场与业务发展规划，公司将在塑胶模具及塑胶制品产品技术升级方面加大研发投入，引入新的技术研发骨干，公司将力争通过改良产品的材料属性、优化内部生产管理效率等措施来降低公司产品制造成本，保持提高公司产品的综合竞争力。公司将加大与国内外知名科研机构和技术领先企业的研发合作，通过技术革新增强公司整体实力。该经营计划或目标不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差距。

（四）不确定性因素

无

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

目前主要存在的风险因素如下：

（1）实际控制人不当控制风险

公司股东李同裕持有公司股份 14,763,137.00 股，占公司股本总额 73.50%，系公司控股股东、实际控制人，且李同裕担任公司的董事长兼总经理，能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行干预控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

针对上述风险，公司建立了较为合理的法人治理机构。《公司章程》规定了关联交易决策、回避表决等制度，购买出售重大资产、重大对外担保等事项须经股东大会审议通过。同时在“三会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外投资和对外担保管理制度》中也做了相应的制度安排。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资和对外担保管理制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者利益，避免公司被实际控制人不当控制。

股份公司成立后组建了监事会，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。

（2）目前经营场所为租赁导致的经营稳定性风险

公司并无土地使用权和房产，其经营场所均为租赁所有。根据生产经营场所租赁合同显示，公司目前所租赁的生产经营场所均为一年租赁。如果所租赁的生产经营场所到期后，双方在租赁价格等方面不能达成一致意见，公司将面临搬迁风险。

针对上述风险，公司风险管理措施如下：尽快与目前生产经营场所的出租方达成框架协议，争取双方长期合作；公司生产对于场地没有特殊要求，寻找新厂房的难度不大。

（3）客户集中度较高的风险

公司客户较为稳定、集中。公司作为一家产品及精密模具生产制造企业，经过多年的发展，通过产品的高质量和优质的服务与核心客户建立了长期稳定的合作关系。虽然公司基于长期合作而形成的稳定供应链关系，对市场竞争对手已形成了较强的客户资源壁垒，但是如果公司的核心客户在经营上出现较大风险，将对公司的经营业绩产生较大不利影响。

针对上述风险，公司风险管理措施如下：一方面，公司将加强与客户的合作，协议方式由单笔销售向框架协议转变，以减少客户流失的风险；另一方面，公司还将加大市场拓展力度，开发新的客户，以降低客户集中度。

（4）市场竞争加剧风险

塑料制品行业市场化程度较高, 竞争较为激烈。在此背景下, 虽然公司在客户资源和生产设备方面具有一定的优势, 但受资金实力的限制, 公司在扩大生产规模和优化产品结构等方面受到影响。随着越来越多的企业进入到塑料制品领域, 行业的竞争将更加激烈, 公司的市场份额可能受到一定影响。

模具制造及塑料产品制造行业为完全充分竞争市场, 市场化程度较高, 市场竞争较为激烈。我国模具工业与国际先进水平相比, 在理念、设计、工艺、技术、经验等方面存在差距。目前, 技术含量低的模具已供过于求, 市场利润空间狭小, 行业毛利率难以维持较高水平; 而技术含量较高的中、高档模具还远不能适应经济发展的需要, 精密复杂的塑胶模具及塑胶件仍有很大发展空间。未来行业竞争的激烈程度将进一步加深, 会对公司带来一定影响。

针对上述风险, 公司风险管理措施如下: 行业的竞争主要集中在传统的低端产品与服务市场上, 公司在加强巩固现有业务的基础上, 将逐步加强研发高附加值的产品和服务, 争取产品结构和业务多元化战略, 培育新的利润增长点, 争取保持较高的增长速度, 实现企业快速发展和目标。

（5）政策变动风险

塑料制品行业的发展受下游电子、通讯、汽车等行业发展的影响较大。近年来, 在产业升级和经济结构大调整的背景下, 下游行业高速发展, 带动了塑料制品行业的发展, 但如果产业政策发生变动, 下游行业发展放缓, 从而影响了塑料制品行业的发展。在行业发展放缓的大背景下, 公司的发展也可能受到不利影响。

公司已于 2015 年 10 月 10 日取得江苏省高新技术企业资格, 有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定, 高新技术企业可按 15% 的税率征收企业所得税, 如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化, 公司将不再享受相关税收优惠, 将按 25% 的税率征收。

针对上述风险, 公司风险管理措施如下: 公司将努力改善经营业绩, 继续加大研发投入, 加强专利申报工作, 以满足高新技术企业资格认定的要求。

（6）原材料波动风险

模具及注塑产品使用的主要材料为钢材（钢料）、塑料粒子、PP、ABS、涂料等, 在采购至完成订单销售存在一定时间差异, 故上述材料价格的波动将会对公司经营业绩的稳定性产生一定影响。

针对上述风险, 公司风险管理措施如下: 公司将进一步加强供应链整合及管理, 解决原材料价格波动带来的风险。同时, 公司将积极拓宽采购渠道, 寻找优质供应商, 分散风险。

（7）技术优势无法保持的风险

公司虽然在发展过程中积累了丰富的经验和技 术, 并申请了相应的专利保护。但是由于行业发展迅速、竞争较为激烈, 公司需要不断更新升级现有专业技术, 并加强人才队伍建设, 才能使公司在竞争中占有一席之地。如果无法做好人才优化、技术升级、技术保密等工作, 公司仍将面临较大的风险。

针对上述风险, 公司风险管理措施如下: 公司通过为高级管理人员和核心技术人员提供较高薪酬待遇和继续深造机会、鼓励其参与公司日常经营管理、与其签订保密协议等措施, 保持了核心技术人员队伍的稳定性。并积极优化人才结构, 加强技术研发的日常管理, 增加在行业内的技术储备。

（8）汇率波动风险

公司在报告期内出口占营业收入 52.75%, 由于公司出口业务以美元结算为主, 若人民币对美元的汇率持续上升, 则公司产品的市场竞争力有所削弱, 产品销售量及利润率均可能受到一定影响。

针对上述风险, 公司将通过积极开拓国内市场, 逐步扩大内销在营业收入中的比例, 以降低汇率变动对公司经营业绩的影响。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	临时报告披露时间	临时报告编号
扬州吉山津田光电科技有限公司	为公司提供担保（交通银行借款）	4,000,000.00	是	2016年12月30日	2016-026
李同裕	担保保证贷款（交通银行借款）	4,000,000.00	是	2016年12月30日	2016-026
李同裕	担保保证贷款（农业银行借款）	2,400,000.00	是	2016年12月30日	2016-026
李同裕	担保保证贷款（江苏银行借款）	3,000,000.00	是	2017年3月24日	2017-007
扬州吉山津田光电科技有限公司	担保保证贷款（江苏银行借款）	3,000,000.00	是	2017年3月24日	2017-007
李同裕/扬州吉山津田光电科技有限公司	担保保证贷款（苏州银行）	3,000,000.00	是	2017年7月17日	2017-029
总计	-	19,400,000.00	-	-	-

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.根据生产经营需要，公司向交通银行股份有限公司昆山支行申请银行贷款 8,000,000.00 元（截止

2016年12月31日，实际到账3,000,000.00元），期限为12个月，用于补充公司流动资金需求，是公司正常生产经营所需。公司实际控制人、控股股东李同裕先生与交通银行股份有限公司昆山支行签署保证合同做最高额保证4,000,000.00元；子公司扬州吉山津田光电科技有限公司提供保证4,000,000.00元。

2. 吉山会津子公司扬州吉山津田光电科技有限公司向中国农业银行股份有限公司宝应县支行申请的小企业快速贷款200万，实际控制人、控股股东李同裕与农业银行宝应县支行签订最高保证合同2,400,000.00，为该借款提供保证担保。

3. 吉山会津向江苏银行股份有限公司昆山支行申请授信额度不超过800万的贷款（实际到账3,000,000.00），公司实际控制人、控股股东李同裕与银行签订最高额保证合同3,000,000.00，子公司扬州吉山津田光电科技有限公司为该借款提供保证担保3,000,000.00。

4. 吉山会津向苏州银行申请额度为300万短期流动资金借款，公司实际控制人、控股股东李同裕提供连带担保责任及子公司扬州吉山津田光电科技有限公司连带保证，签订最高额保证合同3,000,000.00。

以上公司关联方为支持公司的发展，无偿为公司的银行贷款提供担保，有力的支持了公司的发展，解决了公司对流动资金的需求，对公司的健康发展有着积极的意义。该偶发性关联交易为银行强制要求为公司贷款提供连带责任保证，对公司生产经营无任何影响。

（二）承诺事项的履行情况

公司在全国股份转让系统挂牌前，本公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺》承诺本人（或本公司）及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

公司在全国股份转让系统挂牌前，本公司股东出具了《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，承诺严格遵照《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《融资和对外担保管理制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程度。不利用本人股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员严格履行承诺，未有违背承诺事项。

（三）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
货币资金	质押	990,550.00	1.53%	子公司关税保函
总计	-	990,550.00	1.53%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）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	4,082,500	25.00%	938,975	5,021,475	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	400,850	2.45%	-400,850	0	0.00%
	董事、监事、高管	81,650	0.50%	18,780	100,430	0.50%
	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	12,247,500	75.00%	2,816,925	15,064,425	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	12,002,550	73.50%	2,760,587	14,763,137	73.50%
	董事、监事、高管	244,950	1.50%	56,338	301,288	1.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		16,330,000	-	3,755,900	20,085,900	-
普通股股东人数		7				

（二）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	李同裕	12,403,400	2,359,737	14,763,137	73.50%	14,763,137	0
2	昆山科恩泽咨询服务 有限公司	3,600,000	828,000	4,428,000	22.05%	0	4,428,000
3	李慧	326,600	75,118	401,718	2.00%	301,288	100,430
4	江苏中民金 服股份有限 公司	0	281,360	281,360	1.40%	0	281,360
5	和 阳 科 技 (常熟)有限 公司	0	150,060	150,060	0.75%	0	150,060
合计		16,330,000	3,694,275	20,024,275	99.70%	15,064,425	4,959,850

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
公司现有股东李慧与李同裕之间系同胞姐弟关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，李同裕持有公司 73.50%的股份，为公司董事长及总经理，依其持股比例所享有的表决权能够实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策等，为公司的控股股东及实际控制人。

李同裕，男，1973年3月3日出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，本科学历。2003年1月至2004年11月任日本吉山株式会社海外事业研发部科长；2007年1月至2009年3月筹备吉山会津成立事项；2009年4月至2015年8月就职于吉山有限，期间曾担任执行董事、总经理；2011年2月16日至2013年8月5日任扬州吉山执行董事，2013年5月27日至今任扬州吉山总经理，2013年8月6日至今任扬州吉山董事长，任期三年，自2013年8月6日至2016年8月5日；2015年8月15日至今任股份公司董事长、总经理，任期三年，自2015年8月15日至2018年8月14日。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

同控股股东情况。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	交通银行股份有限公司 昆山分公司	3,000,000.00	4.35%	2016年10月21日至 2017年10月13日	否
短期借款	交通银行股份有限公司 昆山分公司	3,000,000.00	4.35%	2017年10月25日至 2018年10月19日	否
短期借款	交通银行股份有限公 司昆山分公司	600,000.00	4.35%	2016年4月11日至 2017年4月6日	否
短期借款	中国农业银行股份有 限公司宝应县支行	2,000,000.00	5.66%	2016年1月29日至 2017年1月27日	否
短期借款	中国农业银行股份有 限公司宝应县支行	2,000,000.00	5.66%	2017年1月17日至 2018年1月15日	否
短期借款	江苏银行股份有限公 司昆山支行	3,000,000.00	5.22%	2017年4月13日至 2018年4月12日	否
短期借款	苏州银行股份有限公 司昆山支行	3,000,000.00	5.66%	2017年9月5日至 2018年9月4日	否
合计	-	16,600,000.00	-	-	-

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/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
2017 年 9 月 27 日	0.00	0.80	1.50
合计	0.00	0.80	1.50

（二）利润分配预案

√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李同裕	董事长兼总经理、核心技术人员	男	45	本科	2015.8.15-2018.8.14	是
李慧	董事	女	51	高中	2015.8.15-2018.8.14	否
韩永艳	董事兼财务总监、董事会秘书	女	34	大专	2015.8.15-2018.8.14	是
周敏	董事	女	44	大专	2016.12.29-2018.8.14	否
简亚成	董事	男	42	本科	2015.8.15-2018.8.14	是
程章锋	监事会主席	男	41	本科	2017.8.1-2018.8.14	是
张海超	监事	女	29	高中	2017.11.28-2018.8.14	是
陆海雷	监事	男	37	高中	2017.11.28-2018.8.14	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、实际控制人关系：

李慧与李同裕之间系同胞姐弟关系；其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李同裕	董事长兼总经理、核心技术人员	12,403,400	2,359,737	14,763,137	73.50%	0
李慧	董事	326,600	75,118	401,718	2.00%	0
韩永艳	董事兼财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
周敏	董事	-	-	-	-	-
简亚成	董事	-	-	-	-	-
程章锋	监事会主席	-	-	-	-	-

张海超	监事	-	-	-	-	-
陆海雷	监事	-	-	-	-	-
合计	-	12,730,000	2,434,855	15,164,855	75.50%	0

（三）变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
肖如强	监事会主席、核心技术人员	离任	-	个人原因
李海泊	监事、核心技术人员	离任	-	个人原因
杨传岭	职工监事、研发部工程课长	离任	-	个人原因
程章锋	课长	新任	监事会主席	选举任命
张海超	人事	新任	职工代表监事	选举任命
陆海雷	课长	新任	监事	选举任命

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

程章锋，男，1977年10月11日出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，本科学历。2007年1月至2009年1月上海洪强模具厂任模具部主管；2009年5月至今就职于昆山吉山会津塑料工业股份有限公司任经理职务；自股东大会审议通过之日起任吉山会津监事至本届董事会任期满。

张海超，女，1989年5月13日出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，高中学历。2013年7月至今就职于昆山吉山会津塑料工业股份有限公司任人事职务；经2017年第一次职工代表大会通过之日起任吉山会津监事至本届董事会任期满。

陆海雷，男，1981年10月21日出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，高中学历。2004年4月至2013年6月洽兴塑料有限公司任模具部模具工程师；2013年7月至今职于昆山吉山会津塑料工业股份有限公司任模具课长职务；自股东大会审议通过之日起任吉山会津监事至本届董事会任期满。

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	3	3
生产人员	125	155
销售人员	8	11
技术人员	15	20
财务人员	7	7
员工总计	158	196

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	5	8
专科	20	23
专科以下	133	165
员工总计	158	196

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：

人员变动：公司严格依照国家、地方相关法规政策及公司制定的《人事管理制度》进行人员增减变动操作；公司主要人员变动主要为生产一线员工数量变动，其他员工基本保持稳定。

人才引进：公司采用内部培养、外部招聘及员工推荐等渠道进行人才引进。

人员培训：公司根据部门实际需求，结合公司资源情况采购内部培训和外部培训方式进行培训工作。

招聘情况：公司采用网络招聘与人才市场招聘等方式进行招聘工作。

薪酬政策：公司实行全员劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》。

需承担费用的离退休职工人数：报告期内，公司无需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：

√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)：

√不适用

核心人员变动情况：

报告期内，核心技术人员肖如强因个人原因于 2017 年 7 月 17 日离职，具体内容详见公司于 2017 年 07 月 17 日在全国股转信息披露平台的《监事会主席辞职公告》公告编号 2017-025。

核心技术人员李海泊由于个人原因于 2017 年 11 月 7 日离职，具体内容详见公司于 2017 年 11 月 08 日在全国股转信息披露平台的《监事辞职公告》公告编号 2017-042。

第九节 行业信息

√不适用

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。在董事会的主持下，依据《公司法》及全国股份转让系统公司相关规范性文件的要求，不断完善。公司制度的建立和完善，明确了内部监管工作的职能及动作程序，保证管理员工和员工处理事务程序合法、操作规范，促进了公司整体管理水平的提高。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《融资和对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联资金占用管理制度》等制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或公司章程。报告期内，公司召开董事会7次、监事会5次、股东大会7次。三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益。

4、公司章程的修改情况

报告期内修改过一次章程，修改内容如下：

经2017年第一届董事会第十五次会议、2017年第一届监事会第七次会议及2017年第五次股东大会审议通过：《公司章程》第一章 第五条

修改前：公司注册资本为人民币1633万元。

修改后：公司注册资本为人民币2008.59万元。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、第一届董事会第十一次会议通过了《关于昆山吉山会津塑料工业股份有限公司股票转让方式变更为做市转方式》、《关于授权董事会全权办理公司股票转让方式变更相关事宜》； 2、第一届董事会第十二次会议通过了《关于公司控股股东、实际控制人为公司申请银行授信额度提供连带责任保证暨关联交易》； 3、第一届董事会第十三次会议通过了《2016 年年度报告及其摘要》、《2016 年董事会工作报告》、《2016 年总经理工作报告》、《2016 年财务决算报告》、《2017 年财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配方案》、《关于续聘 2017 年度审计机构》； 4、第一届董事会第十四次会议通过了《关于公司拟向苏州银行贷款及关联方提供担保》； 5、第一届董事会第十五次会议通过了《2017 年半年度报告》、《关于 2017 年半年度权益分派预案》、《关于权益分派实施后变更注册资本暨修改公司章程》； 6、第一届董事会第十六次会议通过了《关于提请召开公司 2017 年第六次临时股东大会》； 7、第一届董事会第十七次会议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。
监事会	5	1、第一届监事会第四次会议通过了《2016 年年度报告及其摘要》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配》； 2、第一届监事会第五次会议通过了《关于推选程章锋担任公司监事》； 3、第一届监事会第六次会议通过了《关于

		选举程章锋为公司监事会主席》； 4、第一届监事会第七次会议通过了《2017年半年度报告》、《关于2017年半年度权益分派预案》； 5、第一届监事会第八次会议通过了《关于选举陆海雷为公司监事》；
股东大会	7	1、2017年第一次临时股东大会通过了《关于公司向江苏银行股份有限公司昆山支行申请银行授信800万额度的议案》、《关于公司向交通银行股份有限公司昆山支行申请续借贷的议案》、《关于子公司向中国农业银行股份有限公司宝应支行申请续贷200万的议案》； 2、2017年第二次临时股东大会通过了《关于昆山吉山会津塑料工业股份有限公司股票转让方式变更为做市转方式》、《关于授权董事会全权办理公司股票转让方式变更相关事宜》； 3、2017年第三次临时股东大会通过《关于公司控股股东、实际控制人为公司申请银行授信额度提供连带责任保证暨关联交易》； 4、2016年度股东大会通过了《2016年年度报告及其摘要》、《2016年董事会工作报告》、《2016年监事会工作报告》、《2016年财务决算报告》、《2017年财务预算报告》、《关于2016年度利润分配方案》、《关于续聘2017年度审计机构》； 5、2017年第四次临时股东大会通过了《关于推选程章锋担任公司监事》、《关于公司拟向苏州银行借款及关联方提供担保》； 6、2017年第五次临时股东大会通过了《关于2017年半年度权益分派预案》、《关于权益分派实施后变更注册资本暨修改公司章程》； 7、2017年第六次临时股东大会通过了《关于选举陆海雷为公司监事》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公

司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

在与投资者关系方面，公司已制定《投资者关系管理制度》，并建立起较完整透明的沟通渠道，在完善沟通的同时也发挥了对公司管理的监督作用。公司严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各项定期报告，确保投资者权益，严格遵守公司商业秘密。公司对投资者、投资机构等特定对象到公司现场参观调研。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于公司各股东，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立动作、自主经营，独立承担责任和风险。

（一）业务独立

公司具有独立完整的业务流程，公司主要从事塑胶精密模具及塑胶制品的设计、研发、生产、销售。公司下设财务部、供销部、生技部、研发部、综合部五个部门，具有独立的产、供、销体系及研发体系。公司的业务独立。

（二）资产独立

公司拥有独立的与生产经营有关的设施及场所。公司主要资产均合法拥有，公司种资产产权性清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉等各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其控制的其他企业违规占用损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

（三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》\《公司章程》的规定选举或任免程序产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人以其控制的企业中兼职。公司的人员独立。

（四）财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，持有有效的《开户许可证》，不存在与控制股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控制股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

（五）机构独立

公司已依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司下设财务部、供销部、生技部、研发部、综合部五个部门，各部门均按《公司章程》及公司管理制度的职责独立动作，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在机构混同的情形。公司的机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了年度报告重大差错责任追究制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审[2018]7-218 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2018 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	张云鹤、李剑平
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：
审 计 报 告
天健审（2018）7-218 号

昆山吉山会津塑料工业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了昆山吉山会津塑料工业股份有限公司（以下简称吉山会津公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉山会津公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于吉山会津公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

吉山会津公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估吉山会津公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

吉山会津公司治理层（以下简称治理层）负责监督吉山会津公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对吉山会津公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致吉山会津公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就吉山会津公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张云鹤

中国·杭州

中国注册会计师：李剑平

二〇一八年四月二十三日

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）、1	7,654,284.50	10,109,830.42
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	五、（一）、2	3,712,294.76	257,760.00
应收账款	五、（一）、3	21,980,481.57	12,784,634.44
预付款项	五、（一）、4	839,173.62	769,991.44
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（一）、5	127,209.10	135,202.40
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（一）、6	8,004,373.90	2,728,272.69
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（一）、7	553,135.72	370,132.46
流动资产合计	-	42,870,953.17	27,155,823.85
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、（一）、8	19,853,903.89	15,115,972.49
在建工程	五、（一）、9	-	4,657,282.18
工程物资	-	-	-
固定资产清理	五、（一）、10	17,700.64	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（一）、11	1,726,113.81	498,849.47
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(一)、12	127,366.90	27,109.40
其他非流动资产	五、(一)、13	-	1,306,200.00
非流动资产合计	-	21,725,085.24	21,605,413.54
资产总计	-	64,596,038.41	48,761,237.39
流动负债：			
短期借款	五、(一)、14	11,000,000.00	5,600,000.00
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	-	-	-
应付账款	五、(一)、15	11,897,327.78	7,280,788.23
预收款项	五、(一)、16	620,269.25	204,600.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(一)、17	1,102,922.01	846,899.80
应交税费	五、(一)、18	3,870,646.67	2,823,008.61
应付利息	五、(一)、19	3,141.67	3,141.67
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(一)、20	4,818,380.75	4,861,662.29
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	-	33,312,688.13	21,620,100.60
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	-	-
负债合计	-	33,312,688.13	21,620,100.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、21	20,085,900.00	16,330,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）、22	1,213,324.67	3,458,722.67
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（一）、23	433,479.87	144,771.36
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（一）、24	9,550,645.74	7,207,642.76
归属于母公司所有者权益合计	-	31,283,350.28	27,141,136.79
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	31,283,350.28	27,141,136.79
负债和所有者权益总计	-	64,596,038.41	48,761,237.39

法定代表人：李同裕 主管会计工作负责人：韩永艳 会计机构负责人：韩永艳

（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	-	3,098,821.81	2,031,117.25
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	-	3,712,294.76	-
应收账款	十二、（一）、1	10,247,525.45	4,971,378.64
预付款项	-	413,186.02	636,651.41
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、（一）、2	60,709.10	633,585.53
存货	-	5,584,225.73	1,633,965.22
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	329,309.95	232,627.26
流动资产合计	-	23,446,072.82	10,139,325.31
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、（一）、3	18,848,380.84	18,848,380.84
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	2,137,363.28	2,489,424.55
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	17,700.64	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	90,127.84	120,109.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	26,039.76	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	21,119,612.36	21,457,914.39
资产总计	-	44,565,685.18	31,597,239.70
流动负债：			
短期借款	-	9,000,000.00	3,600,000.00
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	-	-	-
应付账款	-	5,720,589.30	2,962,168.33
预收款项	-	448,623.50	112,600.00
应付职工薪酬	-	611,557.00	441,717.21
应交税费	-	1,458,426.31	232,920.88
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,738,170.75	4,750,702.01
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	21,977,366.86	12,100,108.43
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-

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	-	-	-
负债合计	-	21,977,366.86	12,100,108.43
所有者权益：			
股本	-	20,085,900.00	16,330,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	218,050.99	2,463,448.99
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	359,076.74	70,368.23
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	1,925,290.59	633,314.05
所有者权益合计	-	22,588,318.32	19,497,131.27
负债和所有者权益总计	-	44,565,685.18	31,597,239.70

（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	-	51,388,372.89	47,904,941.00
其中：营业收入	五、（二）、1	51,388,372.89	47,904,941.00
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	46,979,531.03	45,111,246.99
其中：营业成本	五、（二）、1	38,144,012.30	38,028,248.72
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、（二）、2	489,111.39	412,460.71
销售费用	五、（二）、3	1,615,589.76	1,195,761.20
管理费用	五、（二）、4	5,158,045.54	6,055,532.66
财务费用	五、（二）、5	1,510,657.72	-568,462.40

资产减值损失	五、(二)、6	62,114.32	-12,293.90
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
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	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	五、(二)、7	10,418.28	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	4,419,260.14	2,793,694.01
加：营业外收入	五、(二)、8	869,000.00	1,989,668.50
减：营业外支出	五、(二)、9	103,622.35	4,866.63
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	5,184,637.79	4,778,495.88
减：所得税费用	五、(二)、10	1,246,526.30	896,424.21
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	3,938,111.49	3,882,071.67
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	-	3,938,111.49	3,882,071.67
2. 终止经营净利润	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	654,572.64
归属于母公司所有者的净利润	-	3,938,111.49	3,227,499.03
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	3,938,111.49	3,882,071.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,938,111.49	3,227,499.03
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	654,572.64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.20	0.16
（二）稀释每股收益	-	0.20	0.16

法定代表人：李同裕

主管会计工作负责人：韩永艳

会计机构负责人：韩永艳

（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、（二）、1	27,887,545.96	19,616,984.00
减：营业成本	十二、（二）、1	20,682,466.18	15,690,949.20
税金及附加	-	238,102.64	188,917.85
销售费用	-	845,310.07	311,380.59
管理费用	十二、（二）、2	2,335,708.62	3,767,166.48
财务费用	-	550,770.55	59,185.62
资产减值损失	-	-234,756.64	307,300.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,469,944.54	-707,915.86
加：营业外收入	-	300,000.00	1,910,900.00
减：营业外支出	-	120.00	295.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,769,824.54	1,202,689.11
减：所得税费用	-	882,739.49	-

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	2,887,085.05	1,202,689.11
（一）持续经营净利润	-	2,887,085.05	1,202,689.11
（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	-	2,887,085.05	1,202,689.11
七、每股收益：			-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（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	-	43,716,848.69	45,020,476.22
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	-	3,149,329.69	2,002,954.88
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	1,913,323.01	3,119,244.31
经营活动现金流入小计	-	48,779,501.39	50,142,675.41
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,110,920.60	25,826,766.04
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,181,905.17	11,258,034.95
支付的各项税费	-	3,247,517.48	2,987,499.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	1,731,102.59	5,067,825.89
经营活动现金流出小计	-	53,271,445.84	45,140,126.61
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,491,944.45	5,002,548.80
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	-	2,403,605.86	1,867,727.90
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	-	2,403,605.86	1,867,727.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,403,605.86	-1,867,727.90
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	-	11,000,000.00	5,600,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	6,648,722.76
筹资活动现金流入小计	-	11,000,000.00	12,248,722.76
偿还债务支付的现金	-	5,600,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	402,606.60	160,981.96

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	-	-	6,300,000.00
筹资活动现金流出小计	-	6,002,606.60	8,460,981.96
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,997,393.40	3,787,740.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-771,139.01	60,983.54
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,669,295.92	6,983,545.24
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,333,030.42	2,349,485.18
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,663,734.50	9,333,030.42

法定代表人：李同裕 主管会计工作负责人：韩永艳 会计机构负责人：韩永艳

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	23,952,346.22	21,051,106.16
收到的税费返还	-	31,415.89	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	879,912.36	2,179,281.96
经营活动现金流入小计	-	24,863,674.47	23,230,388.12
购买商品、接受劳务支付的现金	-	19,966,421.89	8,714,132.87
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,824,953.58	4,794,910.04
支付的各项税费	-	1,600,950.82	2,234,197.15
支付其他与经营活动有关的现金	-	328,702.68	4,399,450.82
经营活动现金流出小计	-	28,721,028.97	20,142,690.88
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,857,354.50	3,087,697.24
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	-	115,927.28	343,104.45
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	115,927.28	343,104.45
投资活动产生的现金流量净额	-	-115,927.28	-343,104.45
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	-	9,000,000.00	3,600,000.00

发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	1,045,000.00
筹资活动现金流入小计	-	9,000,000.00	4,645,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,600,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	291,703.75	35,452.50
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	6,300,000.00
筹资活动现金流出小计	-	3,891,703.75	6,335,452.50
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,108,296.25	-1,690,452.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-67,309.91	-11,302.96
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,067,704.56	1,042,837.33
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,031,117.25	988,279.92
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,098,821.81	2,031,117.25

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	16,330,000.00	-	-	-	3,458,722.67	-	-	-	144,771.36	-	7,207,642.76	-	27,141,136.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,330,000.00	-	-	-	3,458,722.67	-	-	-	144,771.36	-	7,207,642.76	-	27,141,136.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,755,900.00	-	-	-	-2,245,398.00	-	-	-	288,708.51	-	2,343,002.98	-	4,142,213.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,938,111.49	-	3,938,111.49
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	204,102.00	-	-	-	-	-	-	-	204,102.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	204,102.00	-	-	-	-	-	-	-	204,102.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	288,708.51	-	-288,708.51	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	288,708.51	-	-288,708.51	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	3,755,900.00	-	-	-	-2,449,500.00	-	-	-	-	-	-1,306,400.00	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,449,500.00	-	-	-	-2,449,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	1,306,400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,306,400.00	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,085,900.00	-	-	-	1,213,324.67	-	-	-	433,479.87	-	9,550,645.74	-	31,283,350.28

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	16,330,000.00	-	-	-	1,542,899.08	-	-	-	74,403.13	-	4,050,511.96	5,953,250.95	27,951,065.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,330,000.00	-	-	-	1,542,899.08	-	-	-	74,403.13	-	4,050,511.96	5,953,250.95	27,951,065.12

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	1,915,823.59	-	-	-	70,368.23	-	3,157,130.80	-5,953,250.95	-809,928.33
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,227,499.03	654,572.64	3,882,071.67
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	70,368.23	-	-70,368.23	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	70,368.23	-	-70,368.23	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



(六) 其他	-	-	-	-	1,915,823.59	-	-	-	-	-	-6,607,823.59	-4,692,000.00
四、本期末余额	16,330,000.00	-	-	-	3,458,722.67	-	-	-144,771.36	-	7,207,642.76	-	27,141,136.79

法定代表人：李同裕 主管会计工作负责人：韩永艳 会计机构负责人：韩永艳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	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	所有者权益
一、上年期末余额	16,330,000.00	-	-	-	2,463,448.99	-	-	-	70,368.23	-	633,314.05	19,497,131.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,330,000.00	-	-	-	2,463,448.99	-	-	-	70,368.23	-	633,314.05	19,497,131.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,755,900.00	-	-	-	-2,245,398.00	-	-	-	288,708.51	-	1,291,976.54	3,091,187.05
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,887,085.05	2,887,085.05
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	204,102.00	-	-	-	-	-	-	204,102.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	204,102.00	-	-	-	-	-	-	204,102.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	288,708.51	-	-288,708.51	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	288,708.51	-	-288,708.51	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	3,755,900.00	-	-	-	-2,449,500.00	-	-	-	-	-	-1,306,400.00	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,449,500.00	-	-	-	-2,449,500.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	1,306,400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,306,400.00	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,085,900.00	-	-	-	218,050.99	-	-	-	359,076.74	-	1,925,290.59	22,588,318.32

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	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	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	16,330,000.00	-	-	-	2,463,448.99	-	-	-	-	-	-499,006.83	18,294,442.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,330,000.00	-	-	-	2,463,448.99	-	-	-	-	-	-499,006.83	18,294,442.16
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	70,368.23	-	1,132,320.88	1,202,689.11

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,202,689.11	1,202,689.11
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	70,368.23	-	-70,368.23	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	70,368.23	-	-70,368.23	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



四、本年期末余额	16,330,000.00	-	-	-	2,463,448.99	-	-	-	70,368.23	-	633,314.05	19,497,131.27
----------	---------------	---	---	---	--------------	---	---	---	-----------	---	------------	---------------

财务报表附注

昆山吉山会津塑料工业股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

昆山吉山会津塑料工业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由昆山吉山会津塑料工业有限公司整体变更设立，于 2015 年 9 月 1 日在苏州市工商行政管理局登记变更，总部位于江苏省昆山市。公司现持有统一社会信用代码为 91320500687846693D 的营业执照，注册资本 2,008.59 万元，股份总数 2,008.59 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 5 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属塑料制造业。主要经营活动为食品用塑料包装、食品用塑料容器、食品用塑料工具、塑料制品、塑料产品表面处理、产品组装、注塑件的生产、销售；模具、冲压件、通用机械设备、五金配件、电子产品、塑胶制品、建筑材料、仪器仪表的批发、零售、货物与技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 23 日 第一届十八次董事会批准对外报出。

本公司将扬州吉山津田光电科技有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础**（一）编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊

销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产

有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收

到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项;其他应收款金额 100 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试,有客观证据表明发生减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独进行减值测试未发生减值的,将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
其他组合	保证金、押金及员工备用金	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

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
90 天以内(含 90 天,下同)	0.00	0.00
90 天-1 年	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、应收利息、长期应收款等),根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 包装物、低值易耗品采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

（十四）在建工程

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

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

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	41.50-45.50
软件	5.00

3. 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：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

（十八）长期待摊费用

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

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3）期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要塑胶产品、模具和零件等产品。

内销产品及直接将产品交付客户的外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。货交承运人的外销产品收入：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

模具开发销售收入：根据合同约定分情况确认，合同约定模具达产后一次性付款的，按模具验收合格达产后确认收入；合同约定模具验收达产后，按使用模具生产的产品销售量结算的，在产品销售时确认收入。

（二十一）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

（二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十三）租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，

除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十四）重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。公司 2016 年不存在这种情况，所以不影响本年的上年可比数。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠

增值税按 17% 的税率计缴。出口货物增值税实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 13%、15%、17%。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	20,698.00	
银行存款	6,643,036.50	9,333,030.42
其他货币资金	990,550.00	776,800.00
合 计	7,654,284.50	10,109,830.42

(2) 其他说明

期末其他货币资金为存放银行的关税保函担保金。

2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银 行 承 兑 汇 票	3,712,294.76		3,712,294.76	257,760.00		257,760.00
合 计	3,712,294.76		3,712,294.76	257,760.00		257,760.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	22,384,783.56	100.00	404,301.99	1.81	21,980,481.57
单项金额不重大但单 项计提坏账准备					
合 计	22,384,783.56	100.00	404,301.99	1.81	21,980,481.57

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,956,918.45	100.00	172,284.01	1.33	12,784,634.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	12,956,918.45	100.00	172,284.01	1.33	12,784,634.44

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
90 天以内	16,838,360.08		0.00
90 天-1 年	5,072,792.81	253,639.64	5.00
1-2 年	249,435.51	24,943.55	10.00
2-3 年	196,952.73	98,476.37	50.00
3 年以上(含 3 年)	27,242.43	27,242.43	100.00
小 计	22,384,783.56	404,301.99	1.81

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 232,017.98 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
达丰（上海）电脑有限公司	10,481,880.80	46.83	95,184.50
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	1,898,830.97	8.48	
名硕电脑（苏州）有限公司	1,471,183.89	6.57	14,919.57
松下电动工具（上海）有限公司	1,421,268.48	6.35	54,752.97
昆山高晟精密机电有限公司	1,207,988.22	5.40	
小 计	16,481,152.36	73.63	164,857.04

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值

1 年以内	839,173.62	100.00		839,173.62	740,061.44	96.11		740,061.44
2-3 年					29,930.00	3.89		29,930.00
合 计	839,173.62	100.00		839,173.62	769,991.44	100.00		769,991.44

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
陈元和	185,000.00	22.05
富强鑫（宁波）机器制造有限公司	100,000.00	11.92
昆山阿利曼自动化激光设备有限公司	100,000.00	11.92
江苏金发科技新材料有限公司	84,600.00	10.08
中国石化销售有限公司江苏苏州昆山石油分公司	79,890.73	9.52
小 计	549,490.73	65.49

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	142,209.10	100.00	15,000.00	10.55	127,209.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	142,209.10	100.00	15,000.00	10.55	127,209.10

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	138,202.40	100.00	3,000.00	2.17	135,202.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	138,202.40	100.00	3,000.00	2.17	135,202.40
-----	------------	--------	----------	------	------------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
90 天以内	1,130.60		
2-3 年	30,000.00	15,000.00	50.00
小 计	31,130.60	15,000.00	48.18

5) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金、押金及员工备用金	111,078.50		
小 计	111,078.50		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 12,000.00 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	111,078.50	108,078.50
应收暂付款	31,130.60	30,123.90
合 计	142,209.10	138,202.40

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
昆山市通林电气工程有限公司	押金	59,578.50	1-2 年	41.89		否
昆山创能包装材料有限公司	应收暂付款	800.00	90 天以内	0.56		否
个人承担社保	应收暂付款	330.60	90 天以内	0.23		否
国网江苏省电力公司宝应县供电公司	押金	48,500.00	3 年以上	34.10		否
徐华	应收暂付款	30,000.00	2-3 年	21.10	15,000.00	否
小 计		139,209.10		97.88	15,000.00	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	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	1,710,617.90	90,165.59	1,620,452.31	1,095,041.88	272,069.25	822,972.63
在产品	405,118.19		405,118.19			
库存商品	5,978,803.40		5,978,803.40	1,782,530.46		1,782,530.46
周转材料				122,769.60		122,769.60
合 计	8,094,539.49	90,165.59	8,004,373.90	3,000,341.94	272,069.25	2,728,272.69

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	272,069.25	61,289.98		243,193.64		90,165.59
小 计	272,069.25	61,289.98		243,193.64		90,165.59

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
财产保险		12,250.00
房屋租赁	329,309.95	48,533.97
待抵扣进项税	223,825.77	137,505.20
多缴的企业所得税		171,843.29
合 计	553,135.72	370,132.46

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合 计
-----	--------	------	------	---------	-----

账面原值					
期初数	7,596,900.10	11,734,719.43	172,847.94	503,986.84	20,008,454.31
本期增加金额	5,346,236.20	1,123,613.67		54,316.24	6,524,166.11
1) 购置		715,921.36		54,316.24	770,237.60
2) 在建工程转入	5,346,236.20	407,692.31			5,753,928.51
本期减少金额		470,719.91		211,760.61	682,480.52
1) 处置或报废		470,719.91		211,760.61	682,480.52
期末数	12,943,136.30	12,387,613.19	172,847.94	346,542.47	25,850,139.90
累计折旧					
期初数	1,139,158.17	3,203,204.19	91,513.18	458,606.28	4,892,481.82
本期增加金额	599,890.86	973,213.69	39,378.52	59,833.95	1,672,317.02
1) 计提	599,890.86	973,213.69	39,378.52	59,833.95	1,672,317.02
本期减少金额		363,507.82		205,055.01	568,562.83
1) 处置或报废		363,507.82		205,055.01	568,562.83
期末数	1,739,049.03	3,812,910.06	130,891.70	313,385.22	5,996,236.01
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	11,204,087.27	8,574,703.13	41,956.24	33,157.25	19,853,903.89
期初账面价值	6,457,741.93	8,531,515.24	81,334.76	45,380.56	15,115,972.49

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
A 厂房				578,000.00		578,000.00

B 厂房				1,808,558.17		1,808,558.17
C 厂房				1,877,459.93		1,877,459.93
厂区基础设施				393,264.08		393,264.08
合 计				4,657,282.18		4,657,282.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
A 厂房	662,273.50	578,000.00	84,273.50	662,273.50		
B 厂房	1,950,000.00	1,808,558.17	99,145.30	1,907,703.47		
C 厂房	2,000,000.00	1,877,459.93	49,742.85	1,927,202.78		
机器设备	407,692.31		407,692.31	407,692.31		
厂区基础设施	849,056.45	393,264.08	455,792.37	849,056.45		
小 计	5,869,022.26	4,657,282.18	1,096,646.33	5,753,928.51		

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 率 (%)	资金来源
A 厂房	100.00	100.00				自有资金
B 厂房	97.83	100.00				自有资金
C 厂房	96.36	100.00				自有资金
机器设备	100.00	100.00				自有资金
厂区基础设施	100.00	100.00				自有资金
小 计						

10. 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
机器设备	17,700.64	
合 计	17,700.64	

11. 无形资产

项 目	软件	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	149,905.66	416,012.00	565,917.66
本期增加金额		1,306,200.00	1,306,200.00
1) 购置		1,306,200.00	1,306,200.00
本期减少金额			
期末数	149,905.66	1,722,212.00	1,872,117.66
累计摊销			
期初数	29,796.66	37,271.53	67,068.19
本期增加金额	29,981.16	48,954.50	78,935.66
1) 计提	29,981.16	48,954.50	78,935.66
本期减少金额			
期末数	59,777.82	86,226.03	146,003.85
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	90,127.84	1,635,985.97	1,726,113.81
期初账面价值	120,109.00	378,740.47	498,849.47

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	509,467.58	127,366.90	108,437.58	27,109.40

合 计	509,467.58	127,366.90	108,437.58	27,109.40
-----	------------	------------	------------	-----------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		338,915.68
可抵扣亏损		601,151.01
小 计		940,066.69

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020 年		601,151.01	
小 计		601,151.01	

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地款		1,306,200.00
合 计		1,306,200.00

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		600,000.00
抵押、保证借款		2,000,000.00
保证借款	11,000,000.00	3,000,000.00
合 计	11,000,000.00	5,600,000.00

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付购货款	5,872,388.69	7,212,200.75
应付工程款	5,873,994.19	
应付其他费用	150,944.90	68,587.48
合 计	11,897,327.78	7,280,788.23

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	620,269.25	204,600.00
合 计	620,269.25	204,600.00

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	846,899.80	11,963,506.13	11,707,483.92	1,102,922.01
离职后福利—设定提存计划		488,864.33	488,864.33	
合 计	846,899.80	12,452,370.46	12,196,348.25	1,102,922.01

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	846,899.80	11,015,481.20	10,759,458.99	1,102,922.01
职工福利费		636,357.91	636,357.91	
社会保险费		302,987.02	302,987.02	
其中：医疗保险费		248,523.98	248,523.98	
工伤保险费		46,684.06	46,684.06	
生育保险费		7,778.98	7,778.98	
住房公积金		8,680.00	8,680.00	
小 计	846,899.80	11,963,506.13	11,707,483.92	1,102,922.01

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		473,250.10	473,250.10	
失业保险费		15,614.23	15,614.23	
小 计		488,864.33	488,864.33	

18. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	485,109.94	210,974.49
企业所得税	3,203,857.72	2,556,211.19
代扣代缴个人所得税	34,497.13	20,054.05
城市维护建设税	51,836.12	2,036.49
房产税	8,413.76	2,588.76
土地使用税	31,500.95	28,147.95
教育费附加	31,101.67	1,221.89
地方教育附加	20,734.44	814.59
印花税	3,594.94	959.20
合 计	3,870,646.67	2,823,008.61

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,141.67	3,141.67
合 计	3,141.67	3,141.67

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	80,210.00	169,662.29
应付股权转让款	4,692,000.00	4,692,000.00
其他	46,170.75	
合 计	4,818,380.75	4,861,662.29

21. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	未分配利润转股	小计	

股份总数	16,330,000.00			2,449,500.00	1,306,400.00	3,755,900.00	20,085,900.00
------	---------------	--	--	--------------	--------------	--------------	---------------

(2) 其他说明

公司于2017年9月13日召开了2017年度第五次临时股东大会，经股东大会审议通过的2017年半年度权益分派方案为：向全体股东每10股送红股0.8股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1.5股。分红前本公司总股本为16,330,000股，本次未分配利润转增资本1,306,400.00股，资本公积转增股本2,449,500.00股，分红后总股本增至20,085,900股。

22. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,458,722.67		2,449,500.00	1,009,222.67
其他资本公积		204,102.00		204,102.00
合 计	3,458,722.67	204,102.00	2,449,500.00	1,213,324.67

(2) 其他说明

公司上期向实际控制人收购子公司扬州吉山津田光电科技有限公司25%的股权，收购价款尚未支付，无需支付利息，按照一年期银行贷款基准利率计提利息计入资本公积。

公司本期以资本公积（股本溢价）对股东进行权益分派，每10股转增1.5股，权益分派登记日为2017年9月26日，除权息日为2017年9月27日。

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	144,771.36	288,708.51		433,479.87
合 计	144,771.36	288,708.51		433,479.87

(2) 其他说明

本期盈余公积变动系公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

24. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

调整前上期末未分配利润	7,207,642.76	4,050,511.96
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	7,207,642.76	4,050,511.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,938,111.49	3,227,499.03
减：提取法定盈余公积	288,708.51	70,368.23
转作股本的普通股股利	1,306,400.00	
期末未分配利润	9,550,645.74	7,207,642.76

(2) 其他说明

本期未分配利润转增股本详见附注五（一）21 之相关说明。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	50,387,213.02	37,160,050.43	47,292,390.48	37,430,762.29
其他业务收入	1,001,159.87	983,961.87	612,550.52	597,486.43
合 计	51,388,372.89	38,144,012.30	47,904,941.00	38,028,248.72

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	194,345.03	174,586.91
教育费附加	194,345.05	174,586.91
印花税[注]	17,138.54	10,355.04
房产税[注]	56,955.04	38,151.45
土地使用税[注]	25,632.33	547.20
车船税[注]	695.40	14,233.20
合 计	489,111.39	412,460.71

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税、车船税和印花税的发生

额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬及福利费	843,246.98	544,641.15
交通运输费	413,774.65	485,103.07
进出口费用	81,400.45	92,161.53
差旅费	164,681.85	48,295.58
业务招待费	36,510.55	17,647.50
其他	75,975.28	7,912.37
合 计	1,615,589.76	1,195,761.20

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬及福利费	1,211,029.75	795,180.54
办公费	334,267.90	185,859.75
差旅费	257,718.76	230,118.31
交通运输费	176,426.69	218,903.02
折旧与摊销	493,117.28	492,863.74
中介费用	942,700.56	1,856,742.60
业务招待费	102,524.40	76,232.30
研发支出	1,397,432.07	2,071,943.57
其他费用	242,828.13	127,688.83
合 计	5,158,045.54	6,055,532.66

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	606,708.60	152,531.96
减：利息收入	17,571.83	6,397.85

汇兑损益	859,854.57	-793,732.75
银行手续费	61,666.38	79,136.24
合 计	1,510,657.72	-568,462.40

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	244,017.98	-284,363.15
存货跌价损失	-181,903.66	272,069.25
合 计	62,114.32	-12,293.90

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
企业稳定岗位补贴	10,418.28		10,418.28
合 计	10,418.28		10,418.28

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	869,000.00	1,989,668.50	869,000.00
非流动资产毁损报废利得			
其他			
合 计	869,000.00	1,989,668.50	869,000.00

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
转型升级创新发展专项资金 (上市挂牌奖励专项资金)		1,500,000.00	与收益相关
苏州市新三板挂牌企业财政补助资金		300,000.00	与收益相关

2015年度宝应县促进工业转型升级创新发展项目奖励		60,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励	300,000.00	100,000.00	与收益相关
鼓励企业开拓国际市场专项资金		10,400.00	与收益相关
环保专项补助资金		10,000.00	与收益相关
2016年度宝应县促进工业转型升级创新发展奖励		5,000.00	与收益相关
宝应县劳动就业管理处稳岗补贴		3,368.50	与收益相关
查新报告科技服务补助		900.00	与收益相关
昆山市发展和改革委员会2017年促进金融业创新发展专项资金	300,000.00		与收益相关
企业发展咨询服务中心商标奖励款	1,000.00		与收益相关
会计管理站企业发展贡献奖	268,000.00		与收益相关
小 计	869,000.00	1,989,668.50	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	3,285.30	866.63	3,285.30
赔偿金、违约金	120.00		120.00
非流动资产毁损报废损失	96,217.05		96,217.05
捐赠支出	4,000.00	4,000.00	4,000.00
合 计	103,622.35	4,866.63	103,622.35

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,346,783.80	796,161.71
递延所得税费用	-100,257.50	100,262.50
合 计	1,246,526.30	896,424.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	5,184,637.79	4,778,495.88
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,296,159.45	1,194,623.97
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,209.65	9,864.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-65,842.80	-392,793.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		84,728.92
所得税费用	1,246,526.30	896,424.21

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	17,571.83	6,397.85
政府补助	879,418.28	1,989,668.50
往来款	1,016,332.90	1,123,177.96
合 计	1,913,323.01	3,119,244.31

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付押金、保证金	671,121.05	
付现费用	558,760.74	5,067,701.99
往来款	501,220.80	123.90
合 计	1,731,102.59	5,067,825.89

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,938,111.49	3,882,071.67
加: 资产减值准备	62,114.32	-12,293.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,672,317.02	1,546,454.07
无形资产摊销	78,935.66	36,301.44
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	96,217.05	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,173,745.61	-641,200.79
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)	-100,257.50	100,262.50
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)	-5,094,197.55	4,388,023.90
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-13,352,342.01	-2,181,864.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	7,033,411.46	-2,115,205.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,491,944.45	5,002,548.80
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	6,663,734.50	9,333,030.42

减：现金的期初余额	9,333,030.42	2,349,485.18
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	-2,669,295.92	6,983,545.24

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	6,663,734.50	9,333,030.42
其中：库存现金	20,698.00	
可随时用于支付的银行存款	6,643,036.50	9,333,030.42
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	6,663,734.50	9,333,030.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 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
货币资金	990,550.00	保函保证金
合 计	990,550.00	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			3,652,362.11

其中：美元	558,960.85	6.5342	3,652,361.99
日元	2.00	0.0579	0.12
应收账款			16,002,927.34
其中：美元	2,348,536.94	6.5342	15,345,810.07
日元	11,352,508.89	0.0579	657,117.27
应付账款			510,952.22
其中：美元	78,196.60	6.5342	510,952.22

3. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
昆山市发展和改革委员会 2017 年促进金融业创新发展专项资金	300,000.00	营业外收入	苏财金（2017）86 号
企业发展咨询服务中心 商标奖励款	1,000.00	营业外收入	宝委发〔2015〕37 号
会计管理站企业发展贡献奖	268,000.00	营业外收入	曹政发（2015）7 号、曹政发（2017）6 号
企业稳定岗位补贴	10,418.28	营业外收入	宝人社〔2016〕46 号
高新技术企业奖励	300,000.00	营业外收入	扬府发〔2016〕206 号
小 计	879,418.28		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 879,418.28 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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
				直接	间接	
扬州吉山津田光电科技有限公司	江苏扬州	扬州市宝应县	生产销售	100.00		同一控制下企业合并

七、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 73.63% (2016 年 12 月 31 日：67.58%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	3,712,294.76				3,712,294.76
应收账款	16,838,360.08				16,838,360.08
其他应收款	112,209.10				112,209.10
小 计	20,662,863.94				20,662,863.94

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	257,760.00				257,760.00
应收账款	11,530,032.48				11,530,032.48
其他应收款	108,202.40				108,202.40
小 计	11,895,994.88				11,895,994.88

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司运用银行借款，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	11,000,000.00	11,271,331.25	11,271,331.25		
应付账款	11,897,327.78	11,897,327.78	11,897,327.78		
应付利息	3,141.67	3,141.67	3,141.67		
其他应付款	4,818,380.75	4,818,380.75	4,818,380.75		
小 计	27,718,850.20	27,990,181.45	27,990,181.45		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	5,600,000.00	5,724,458.33	5,724,458.33		
应付账款	7,280,788.23	7,280,788.23	7,280,788.23		
应付利息	3,141.67	3,141.67	3,141.67		
其他应付款	4,861,662.29	4,861,662.29	4,861,662.29		
小 计	17,745,592.19	17,870,050.52	17,870,050.52		

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司以固定利率计息的银行借款人民币11,000,000.00元(2016年12月31日：人民币5,600,000.00元)，利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人

自然人名称	直接控制人对本公司的持股比例(%)	直接控制人对本公司的表决权比例(%)
李同裕	73.5	73.5

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

（二）关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
李同裕	3,000,000.00	2017/10/25	2018/10/19	否
李同裕	3,000,000.00	2017/4/13	2018/4/12	否
李同裕	3,000,000.00	2017/9/5	2018/9/4	否

李同裕	2,000,000.00	2017/1/17	2018/1/15	否
-----	--------------	-----------	-----------	---

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	792,973.57	635,884.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	李同裕	4,692,000.00	4,678,043.55
小 计		4,692,000.00	4,678,043.55

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

分部信息

本公司未按多种经营或跨地区经营分类管理，故无报告分部。本公司按产品的主营业务收入及主营业务成本明细如下。

项 目	主营业务收入	主营业务成本
塑胶产品	45,384,371.84	33,997,079.31
模具	5,002,841.18	3,162,971.12
小 计	50,387,213.02	37,160,050.43

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,322,808.88	100.00	75,283.43	0.73	10,247,525.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	10,322,808.88	100.00	75,283.43	0.73	10,247,525.45

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,038,225.07	100.00	66,846.43	1.33	4,971,378.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	5,038,225.07	100.00	66,846.43	1.33	4,971,378.64

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
90 天以内	5,660,650.83		
90 天-1 年	433,739.36	21,686.97	5.00
1-2 年	14,915.31	1,491.53	10.00
2-3 年	49,725.00	24,862.50	50.00
3 年以上	27,242.43	27,242.43	100.00
小 计	6,186,272.93	75,283.43	1.22

3) 其他组合

组合	期末数
----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来组合	4,136,535.95		
小计	4,136,535.95		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 8,437.00 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	1,898,830.97	18.39	
昆山高晟精密机电有限公司	973,468.02	9.43	
上海吉山劲捷工业科技有限公司	552,427.27	5.35	11,495.99
杭州传盛机电设备有限公司	424,585.70	4.11	
浙江宝泰电子有限公司	386,405.91	3.74	
小 计	4,235,717.87	41.02	11,495.99

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	60,709.10	100.00			60,709.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	60,709.10	100.00			60,709.10

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	633,585.53	100.00			633,585.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	633,585.53	100.00			633,585.53

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
90 天以内	1,130.60		
小 计	1,130.60		

3) 其他组合

组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金、押金	59,578.50		
小 计	59,578.50		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	59,578.50	59,578.50
应收暂付款	1,130.60	574,007.03
合 计	60,709.10	633,585.53

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
昆山市通林电气工程有限公司	押金	59,578.50	1-2 年	98.14	
昆山创能包装材料有限公司	应收暂付款	800.00	90 天以内	1.32	
个人承担社保	应收暂付款	330.6	90 天以内	0.54	

小 计		60,709.10		100.00	
-----	--	-----------	--	--------	--

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,848,380.84		18,848,380.84	18,848,380.84		18,848,380.84
合 计	18,848,380.84		18,848,380.84	18,848,380.84		18,848,380.84

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
扬州吉山津田光电 科技有限公司	18,848,380.84			18,848,380.84		
小 计	18,848,380.84			18,848,380.84		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	26,900,189.09	19,698,504.31	19,016,399.29	15,093,462.77
其他业务收入	987,356.87	983,961.87	600,584.71	597,486.43
合 计	27,887,545.96	20,682,466.18	19,616,984.00	15,690,949.20

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬及福利费	870,736.77	563,370.78
办公费	183,770.97	116,204.31
差旅费	35,453.11	88,369.10
折旧与摊销	36,808.73	71,719.39
中介费用	515,764.97	1,668,335.32
业务招待费	8,405.40	55,936.10
研发支出	591,064.54	1,175,831.44
其他	93,704.13	27,400.04

项 目	本期数	上年同期数
合 计	2,335,708.62	3,767,166.48

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		固定资产处置损失
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	879,418.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,622.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	775,795.93	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	193,948.98	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	581,846.95	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.53	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.53	0.17	0.17

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	3,938,111.49
非经常性损益		B	581,846.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	3,356,264.54
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	27,141,136.79
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times$	29,110,192.54

	$H/K \pm I \times J/K$	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	13.53
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	11.53

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,938,111.49
非经常性损益	B	581,846.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	3,356,264.54
期初股份总数	D	16,330,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	3,755,900.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	20,085,900.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.17

根据《企业会计准则第34号—每股收益》第十三条规定：发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。本公司2017年9月以资本公积、普通股股利转增股本3,755,900.00元。

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程和基本每股收益的计算过程相同。

昆山吉山会津塑料工业股份有限公司

二〇一八年四月二十三日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

总经理办公室