



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.

半年度报告

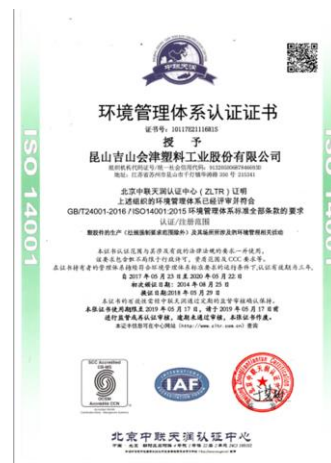
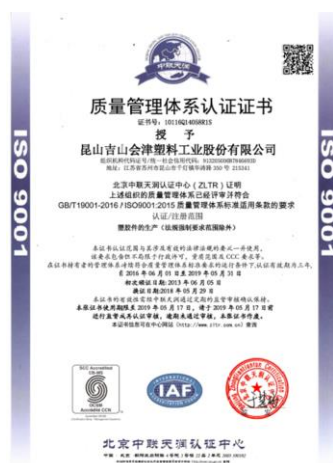
—— 2018 ——

公司半年度大事记



◆2018年5月公司取得全国工业产品生产许可证,有效期至2023年5月9日,许可产品名称为:食品用塑料包装、容器、工具等制品。

◆2018年5月全资子公司取得排污许可证,有效期至2021年5月9日。



◆2018年5月,公司通过中联天润认证公司审核组复核评审,认证管理体系符合 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 质量管理体系标准适用条款的要求/认证环境管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系标准全部条款的要求。

目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	4
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	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

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
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》、《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	2018年1月-6月份
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

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）韩永艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 2. 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	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负责人	韩永艳
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-50327883
传真	0512-50322543
电子邮箱	PM@98YPC.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	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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 年 4 月 15 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，C29 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
实际控制人及其一致行动人	李同裕

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	91320500687846693D	否
注册地址	昆山市千灯镇华涛路 350 号	否
注册资本（元）	20,085,900	否

五、 中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	江苏省无锡市金融一街 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	26,248,399.28	20,525,161.49	27.88%
毛利率	22.55%	29.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	441,739.87	1,790,689.86	-75.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	166,939.87	1,759,297.63	-90.51%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.40%	6.51%	-
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）	0.53%	6.40%	-
基本每股收益	0.02	0.11	-81.82%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	57,943,704.81	64,596,038.41	-10.30%
负债总计	26,218,614.66	33,312,688.13	-21.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,725,090.15	31,283,350.28	1.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.56	1.28%
资产负债率（母公司）	48.05%	49.31%	-
资产负债率（合并）	45.25%	51.57%	-
流动比率	137.19%	128.69%	-
利息保障倍数	2.87	13.88	-

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	-2,303,736.63	-2,769,843.45	-16.83%
应收账款周转率	1.38	1.46	-
存货周转率	2.35	3.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-10.30%	8.23%	-

营业收入增长率	27.88%	-4.95%	-
净利润增长率	-75.33%	-15.38%	-

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	20,085,900	20,085,900	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司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，业务科、财务部会共同配合采购科完成采购活动。

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。公司设有业务科，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。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

公司财务状况：

2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 57,943,704.81 元，较上年末的 64,596,038.41 元减少了 6,652,333.60 元，减少 10.30%，主要为应收账款减少所致。

2018 年 6 月 30 日，公司负债总额为 26,218,614.66 元，较上年末的 33,312,688.13 元减少了 7,094,073.47 元，减少 21.30%，主要为应付账款、其他应付款减少。减少原因为：支付股东李同裕子公司股权款；本期增加了银行借款，支付了大量供应商款项。

2018 年 6 月 30 日，公司净资产总额为 31,725,090.15 元，较上年末的 31,283,350.28 元增涨了 441,739.873 元，增加 1.41%。

公司经营成果：

报告期内，公司营业收入 26,248,399.28 元，较上年同期的 20,525,161.49 元增长 5,723,237.79 元，增长 27.88%。净利润为 441,739.87 元，较上年同期的 1,790,689.86 元下降-1,348,949.99 元，下降 75.33%。利润大幅下降的原因：公司本年度销售毛利率下降，销售费用上升，同时公司加大研发投入，汇兑损益增加。

公司现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,303,736.63 元，较上年同期-2,769,843.45 元增加 466,106.82 元。

报告期内公司主营业务未发生变化。

三、 风险与价值

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，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。

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，加强专利申请工作，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专业技术，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 24.79%，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。

四、 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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（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，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	28,000,000.00	11,000,000.00

备注：

1）向江苏银行贷款 500 万元由中国人民财产保险股份有限公司苏州市分公司提供担保。由公司实际控制人、控股股东李同裕提供个人连带责任保证；

2）向交通银行股份有限公司科技贷 800 万由子公司扬州吉山津田光电科技有限公司提供保证；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；

3）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 500 万，由扬州吉山津田光电科技有限公司以土地使用权与厂房为该借款提供抵押担保，抵押物为苏（2018）宝应县不动产权第 0002879 号。双方将签订最高额抵押合同；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，为该借款提供保证担保。2017 年年度股东大会决议公告，编号 2018-009 审议通过《追加日常性关联交易的议案》，追加 500 万。

4）向苏州银行股份有限公司昆山支行贷款 500 万，由公司实际控制人、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。

（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，履行相应程序。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
扬州吉山津田光电科技有限公司不动产权证（苏（2018）宝应县不动产权第 0002879 号）	抵押厂房	11,040,149.71	19.05%	银行抵押借款
扬州吉山津田光电科技有限公司不动产权证（苏（2018）宝应县不动产权第 0002879 号）	抵押土地	1,617,953.29	2.79%	银行抵押借款
货币资金	质押	770,650.00	1.33%	子公司关税保函
总计	-	13,428,753.00	23.17%	-

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	5,021,475	25.00%	-	5,021,475	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	-	0	0.00%
	董事、监事、高管	100,430	0.50%	-	100,430	0.50%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,064,425	75.00%	-	15,064,425	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	14,763,137	73.50%	-	14,763,137	73.50%
	董事、监事、高管	301,288	1.50%	-	301,288	1.50%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
总股本		20,085,900	-	0	20,085,900	-
普通股股东人数		8				

(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	李同裕	14,763,137	0	14,763,137	73.50%	14,763,137	0
2	昆山司坦福企业管理中心（有限合伙）	0	2,424,000	2,424,000	12.07%	0	2,424,000
3	昆山科恩泽咨询服务有限公司	4,428,000	-2,420,000	2,008,000	10.00%	0	2,008,000
4	李慧	401,718	0	401,718	2.00%	301,288	100,430
5	江苏中民金服股份有限公司	281,360	-61,000	220,360	1.10%	0	220,360
合计		19,874,215	-57,000	19,817,215	98.67%	15,064,425	4,752,790
前十名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、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

（一） 控股股东情况

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李同裕	董事长兼总经理、核心技术人员	男	1973.03.03	本科	2015.8.15-2018.8.14	是
李慧	董事	女	1966.03.08	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	1983.12.12	大专	2015.8.15-2018.8.14	是
简亚成	董事	男	1975.10.08	本科	2015.8.15-2018.8.14	是
周敏	董事	男	1968.08.26	高中	2016.12.29-2018.8.14	是
程章锋	监事会主席	男	1977.10.11	本科	2017.8.1-2018.8.14	是
陆海雷	监事	男	1988.03.25	大专	2017.11.28-2018.8.14	是
张海超	监事	女	1976.11.12	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、实际控制人间关系：

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	14,763,137	0	14,763,137	73.50%	0
李慧	董事	401,718	0	401,718	2.00%	0
韩永艳	董事兼财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
简亚成	董事	-	-	-	-	-
丁胜利	董事	-	-	-	-	-

程章锋	监事会主席	-	-	-	-	-
徐强泽	监事	-	-	-	-	-
张海超	监事	-	-	-	-	-
合计	-	15,164,855	0	15,164,855	75.50%	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3
生产人员	155	167
销售人员	11	16
技术人员	20	20
财务人员	7	7
员工总计	196	213

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	8	10
专科	23	25
专科以下	165	178
员工总计	196	213

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：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

不适用。

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司 2018 年第二次临时股东大会会议于 2018 年 8 月 10 日审议并通过：

1、同意提名李同裕先生、李慧女士、韩永艳女士、简亚成先生、丁胜利先生为公司第二届董事会董事，任职期限三年。同意股数 15,783,855 股，占本次股东会有表决权股份总数的 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%；弃权股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%。

本次换届选举中，丁胜利为首次任命董事，简历如下：

丁胜利先生，董事，1968 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2012 年 3 月至今就职于扬州吉山津田光电科技有限公司任综合部经理。

2、同意监事会提名程章锋先生、徐强泽先生为公司第二届监事会股东代表监事，任期三年。

同意股数 15,783,855 股，占本次股东会有表决权股份总数的 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%；弃权股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%。

本次换届选举中，徐强泽为首次任命监事，简历如下：

徐强泽先生，监事，1988 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2014 年 2 月至 2015 年 8 月就职于昆山吉山会津塑料工业有限公司担任模具部 CNC 编程。主要编制公司所有模具需数控加工之 CNC 程序；2015 年 9 月至今就职于昆山吉山会津塑料工业股份有限公司担任模具部 CNC 课长。

3、2018 年第一次职工大会审议并通过：提名张海超女士为第二届职工代表监事，任期三年。

4、2018 年 8 月 13 日召开第二届董事会第一次会议选举李同裕先生为第二届董事会董事长，聘任李同裕出任公司总经理，聘任韩永艳出任董事会秘书、财务总监，任期三年，自 2018 年 8 月 13 日起至 2021 年 8 月 12 日止。

5、2018 年 8 月 13 日召开第二届监事会第一次会议提名程章锋为公司第二届监事会主席，任期三年，自 2018 年 8 月 13 日起至 2021 年 8 月 12 日止。。

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）、1	4,790,143.28	7,654,284.50
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、（一）、2	21,109,388.87	25,692,776.33
预付款项	五、（一）、3	212,440.13	839,173.62
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、（一）、4	248,719.46	127,209.10
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（一）、5	9,310,153.67	8,004,373.90
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）、6	297,729.88	553,135.72
流动资产合计		35,968,575.29	42,870,953.17
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）、7	20,078,916.54	19,871,604.53
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
无形资产	五、（一）、8	1,761,863.76	1,726,113.81
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、（一）、9	134,349.22	127,366.90
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		21,975,129.52	21,725,085.24
资产总计		57,943,704.81	64,596,038.41
流动负债：			
短期借款	五、（一）、10	17,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、（一）、11	4,609,392.80	11,897,327.78
预收款项	五、（一）、12	904,651.88	620,269.25
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、（一）、13	502,346.10	1,102,922.01
应交税费	五、（一）、14	3,123,179.39	3,870,646.67
其他应付款	五、（一）、15	79,044.49	4,821,522.42
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		26,218,614.66	33,312,688.13
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		-	-
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		26,218,614.66	33,312,688.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、16	20,085,900.00	20,085,900.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（一）、17	1,213,324.67	1,213,324.67
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（一）、18	433,479.87	433,479.87
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（一）、19	9,992,385.61	9,550,645.74
归属于母公司所有者权益合计		31,725,090.15	31,283,350.28
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		31,725,090.15	31,283,350.28
负债和所有者权益总计		57,943,704.81	64,596,038.41

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		1,195,657.99	3,098,821.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十三、（一）、1	14,574,559.36	13,959,820.21
预付款项		212,440.13	413,186.02
其他应收款	十三、（一）、2	180,619.18	60,709.10
存货		6,402,059.66	5,584,225.73
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		106,319.06	329,309.95
流动资产合计		22,671,655.38	23,446,072.82
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	十三、（一）、3	18,848,380.84	18,848,380.84
投资性房地产		-	-

固定资产		2,156,668.34	2,155,063.92
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		143,910.47	90,127.84
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		30,144.92	26,039.76
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		21,179,104.57	21,119,612.36
资产总计		43,850,759.95	44,565,685.18
流动负债：			
短期借款		9,000,000.00	9,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		7,227,817.99	5,720,589.30
预收款项		439,972.57	448,623.50
应付职工薪酬		331,771.73	611,557.00
应交税费		1,520,442.08	1,458,426.31
其他应付款		2,550,860.32	4,738,170.75
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		21,070,864.69	21,977,366.86
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		-	-
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		21,070,864.69	21,977,366.86
所有者权益：			
股本		20,085,900.00	20,085,900.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		218,050.99	218,050.99
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		359,076.74	359,076.74
一般风险准备		-	-
未分配利润		2,116,867.53	1,925,290.59
所有者权益合计		22,779,895.26	22,588,318.32
负债和所有者权益合计		43,850,759.95	44,565,685.18

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

(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		26,248,399.28	20,525,161.49
其中：营业收入	五、(二)、1	26,248,399.28	20,525,161.49
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		25,990,571.84	18,480,684.51
其中：营业成本	五、(二)、1	20,330,256.69	14,476,169.57
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	252,703.88	206,771.30
销售费用	五、(二)、3	1,508,079.68	702,727.56
管理费用	五、(二)、4	2,212,934.51	2,091,193.74
研发费用	五、(二)、5	915,909.27	701,056.86
财务费用	五、(二)、6	742,758.51	360,257.21
资产减值损失	五、(二)、7	27,929.30	-57,491.73
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		257,827.44	2,044,476.98

加：营业外收入	五、（二）、8	370,400.00	51,000.00
减：营业外支出	五、（二）、9	4,000.00	92,856.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		624,227.44	2,002,620.67
减：所得税费用	五、（二）、10	182,487.57	211,930.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		441,739.87	1,790,689.86
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		441,739.87	1,790,689.86
2.终止经营净利润		—	—
（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		441,739.87	1,790,689.86
六、其他综合收益的税后净额		—	—
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		—	—
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		—	—
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		—	—
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		—	—
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		—	—
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		—	—
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		—	—
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		—	—
4.现金流量套期损益的有效部分		—	—
5.外币财务报表折算差额		—	—
6.其他		—	—
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		—	—
七、综合收益总额		441,739.87	1,790,689.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		441,739.87	1,790,689.86
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		0.02	0.11
（二）稀释每股收益		0.02	0.11

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	十三、（二）、1	18,591,426.99	11,067,703.40

减：营业成本	十三、(二)、1	13,857,793.68	8,221,564.95
税金及附加		115,768.43	94,310.24
销售费用		1,118,239.77	314,275.24
管理费用		1,754,136.66	1,026,521.27
研发费用		811,960.48	363,953.07
财务费用		334,427.91	119,774.36
其中：利息费用		229,689.82	103,450.75
利息收入		104,738.09	16,323.61
资产减值损失		16,420.65	-27,478.45
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		582,679.41	954,782.72
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		582,679.41	954,782.72
减：所得税费用		391,102.47	8,511.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		191,576.94	946,271.21
（一）持续经营净利润		191,576.94	946,271.21
（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		191,576.94	946,271.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

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

(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		31,169,941.77	20,239,559.24
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		1,210,732.45	1,486,021.06
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	382,178.24	456,852.93
经营活动现金流入小计		32,762,852.46	22,182,433.23
购买商品、接受劳务支付的现金		24,090,871.98	14,358,816.31
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		6,712,345.88	5,133,979.16
支付的各项税费		2,845,826.34	2,311,184.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	1,417,544.89	3,148,296.51
经营活动现金流出小计		35,066,589.09	24,952,276.68
经营活动产生的现金流量净额		-2,303,736.63	-2,769,843.45
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		1,288,000.00	1,129,173.50
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		1,288,000.00	1,129,173.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,288,000.00	-1,129,173.50
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	5,000,000.00
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		11,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	2,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		333,501.99	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）、3	4,692,000.00	173,193.11
筹资活动现金流出小计		10,025,501.99	2,773,193.11
筹资活动产生的现金流量净额		974,498.01	2,226,806.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,002.60	-194,526.07
五、现金及现金等价物净增加额		-2,644,241.22	-1,866,736.13
加：期初现金及现金等价物余额		6,663,734.50	9,333,030.42
六、期末现金及现金等价物余额		4,019,493.28	7,466,294.29

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		21,272,494.28	11,409,804.41
收到的税费返还		15,310.88	193,259.18
收到其他与经营活动有关的现金		4,330.40	454,419.19
经营活动现金流入小计		21,292,135.56	12,057,482.78
购买商品、接受劳务支付的现金		12,627,477.20	7,869,483.90
支付给职工以及为职工支付的现金		2,952,942.68	3,062,462.79
支付的各项税费		2,728,163.34	1,073,889.78
支付其他与经营活动有关的现金		2,293,165.61	683,494.43
经营活动现金流出小计		20,601,748.83	12,689,330.90
经营活动产生的现金流量净额		690,386.73	-631,848.12
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		205,000.00	-
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		4,692,000.00	-
投资活动现金流出小计		4,897,000.00	-
投资活动产生的现金流量净额		-4,897,000.00	-
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		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		2,500,000.00	-
筹资活动现金流入小计		5,500,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		229,689.82	103,450.75
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		3,229,689.82	703,450.75
筹资活动产生的现金流量净额		2,270,310.18	2,296,549.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,139.27	-21,351.84
五、现金及现金等价物净增加额		-1,903,163.82	1,643,349.29
加：期初现金及现金等价物余额		3,098,821.81	2,031,117.25
六、期末现金及现金等价物余额		1,195,657.99	3,674,466.54

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

二、 报表项目注释

昆山吉山会津塑料工业股份有限公司

财务报表附注

2018 半年报

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。主要经营活动为汽车塑料部件、电脑云端、手机塑料部件、电动工具零部件及模具、食品用塑料包装。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 23 日第二届第二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	坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备
保证金、押金及员工备用金组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

账龄组合坏账准备计提方法：

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。

(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

报告期内，公司重要会计政策和会计估计未发生变更。

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%、16%
房产税	从价计征，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%、16%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

项 目	期末数	期初数
库存现金	9,698.91	20,698.00
银行存款	4,009,794.37	6,643,036.50
其他货币资金[注]	770,650.00	990,550.00
合 计	4,790,143.28	7,654,284.50

[注]：其他货币资金为存放银行的关税保函担保金 770,650.00 元。

2. 应收票据/应收账款

(1) 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	5,113,749.02		5,113,749.02	3,712,294.76		3,712,294.76
合 计	5,113,749.02		5,113,749.02	3,712,294.76		3,712,294.76

(2) 应收账款

1) 明细情况

1.1) 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	16,410,432.13	100	414,792.28	2.52	15,995,639.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	16,410,432.13	100	414,792.28	2.52	15,995,639.85

(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	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

1.2) 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	9,329,787.27		

90 天—1 年	6,753,607.80	337,680.39	5.00
1-2 年	250,069.63	25,006.96	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	16,410,432.13	414,792.28	2.52

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,490.29 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
松下电动工具（上海）有限公司	2,231,899.62	13.60	129,507.94
昆山高晟精密机电有限公司	2,077,813.77	12.66	11,726.01
昆山威瀚誉盛电子有限公司	1,764,430.44	10.75	88,221.52
达丰（上海）电脑有限公司	1,691,736.59	10.31	
达功（上海）电脑有限公司	1,500,845.43	9.15	
小 计	9,266,725.85	56.47	229,455.47

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内				
1-2 年	212,440.13	100	0	212,440.13
合 计	212,440.13	100	0	212,440.13

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	839,173.62	100		839,173.62
1-2 年				
合 计	839,173.62	100		839,173.62

(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	87.08
中国石化销售有限公司江苏苏州昆山石油分公司	25,276.73	11.90
江苏金发科技材料有限公司	2,163.40	1.02
小计	212,440.13	100.00

4. 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	263,719.46	100.00	15,000.00	5.69	248,719.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	263,719.46	100.00	15,000.00	5.69	248,719.46

(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	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

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(%)

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

3) 其他组合

组 合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金及员工备用金组合	233,719.46		
小 计	233,719.46		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金、押金及员工备用金组合	233,719.46	111,078.50
应收暂付款	30,000.00	31,130.60
合 计	263,719.46	142,209.10

(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
国网江苏省电力公司宝应县供电公司	押金	48,500.00	4 年以上	18.39		否
昆山市通林电气工程有限公司	押金	59,578.50	1-2 年	22.59		否

简亚成	员工备用金	80,000.00	90天-1年	30.33		否
徐华	应收暂付款	30,000.00	2-3年	11.38	15,000.00	否
赵芳	员工备用金	34,750.00	90天-1年	13.18		否
合计		252,828.50		95.87		

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,069,319.27	107,604.60	1,961,714.67
在产品	425,951.05		425,951.05
库存商品	6,922,487.95		6,922,487.95
合 计	9,417,758.27	107,604.60	9,310,153.67

(续上表)

项 目	期初数		
	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
在产品	405,118.19		405,118.19
库存商品	5,978,803.40		5,978,803.40
合 计	8,094,539.49	90,165.59	8,004,373.90

(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	90,165.59	17,439.01				107,604.60
小计	90,165.59	17,439.01				107,604.60

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
房屋租赁	106,319.06	329,309.95
待抵扣进项税	191,410.82	223,825.77
合 计	297,729.88	553,135.72

7. 固定资产

(1) 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	12,943,136.30	12,387,613.19	172,847.94	346,542.47	25,850,139.90
本期增加金额		653,764.76		408,142.79	1,061,907.55
(1) 购置		653,764.76		408,142.79	1,061,907.55
(2) 在建工程转入					
本期减少金额					
期末数	12,943,136.30	13,041,377.95	172,847.94	754,685.26	26,912,047.45
累计折旧					
期初数	1,739,049.03	3,812,910.06	130,891.70	313,385.22	5,996,236.01
本期增加金额	163,937.56	608,945.55	9,341.08	72,371.35	854,595.54
(1) 计提	163,937.56	608,945.55	9,341.08	72,371.35	854,595.54
本期减少金额					
期末数	1,902,986.59	4,421,855.61	140,232.78	385,756.57	6,850,831.55
减值准备					
账面价值					
期末账面价值	11,040,149.71	8,619,522.34	32,615.16	368,928.69	20,061,215.90
期初账面价值	11,204,087.27	8,574,703.13	41,956.24	33,157.25	19,853,903.89

(2) 固定资产清理

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

8. 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	1,722,212.00	1,872,117.66
本期增加金额	72,700.00		72,700.00
(1) 购置	72,700.00		72,700.00
本期减少金额			
期末数	222,605.66	1,722,212.00	1,944,817.66
累计摊销			
期初数	59,777.82	86,226.03	146,003.85
本期增加金额	18,917.37	18,032.68	36,950.05
(1) 计提			
本期减少金额			
期末数	78,695.19	104,258.71	182,953.90
减值准备			
账面价值			
期末账面价值	143,910.47	1,617,953.29	1,761,863.76
期初账面价值	90,127.84	1,635,985.97	1,726,113.81

9. 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
坏账准备的所得税影响	537,396.88	134,349.22	509,467.58	127,366.90
关联交易未实现利润所得税影响				
合 计	537,396.88	134,349.22	509,467.58	127,366.90

10. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		

项 目	期末数	期初数
抵押、保证借款	8,000,000.00	
保证借款	9,000,000.00	11,000,000.00
合 计	17,000,000.00	11,000,000.00

11. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付购货款	4,609,392.80	5,872,388.69
应付工程款		5,873,994.19
应付其他费用		150,944.90
合 计	4,609,392.80	11,897,327.78

12. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	904,651.88	620,269.25
合 计	904,651.88	620,269.25

13. 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	1,102,922.01	5,905,897.65	6,506,473.56	502,346.10
设定提存计划		228,688.30	228,688.30	
合 计	1,102,922.01	6,134,585.95	6,735,161.86	502,346.10

(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	1,102,922.01	5,509,551.33	6,110,127.24	502,346.10

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
职工福利费		277,877.72	277,877.72	
社会保险费		114,958.60	114,958.60	
其中：医疗保险费		90,479.20	90,479.20	
工伤保险费		18,640.80	18,640.80	
生育保险费		5838.60	5838.60	
住房公积金		3,510.00	3,510.00	
小 计	1,102,922.01	5,905,897.65	6,506,473.56	502,346.10

(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		219,335.25	219,335.25	
失业保险费		9,353.05	9,353.05	
小 计		228,688.30	228,688.30	

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	121,212.34	485,109.94
城市维护建设税	18,521.00	51,836.12
企业所得税	2,846,906.30	3,203,857.72
印花税	1,518.40	3,594.94
教育费附加	11,112.89	31,101.67
地方教育附加	7,408.60	20,734.44
代扣代缴个人所得税	93,592.26	34,497.13
房产税	11,917.35	8,413.76
土地使用税	9,070.25	31,500.95
环境税	1920.00	
合 计	3,123,179.39	3,870,646.67

15. 其他应付款

(1) 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
-----	----------	----------

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	75,902.82	80,210.00
应付股权转让款		4,692,000.00
其他		46,170.75
合 计	75,902.82	4,818,380.75

16. 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	20,085,900.00						20,085,900.00

17. 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）	1,009,222.67			1,009,222.67
其他资本公积	204,102.00			204,102.00
合 计	1,213,324.67			1,213,324.67

18. 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	433,479.87			433,479.87
合 计	433,479.87			433,479.87

19. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	9,550,645.74	7,207,642.76
加：年初未分配利润调整		
调整后本年年初余额	9,550,645.74	7,207,642.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	441,739.87	1,790,689.86
其他调整因素		
减：提取法定盈余公积		
净资产折股		
期末未分配利润	9,992,385.61	8,998,332.62

(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	25,619,356.66	20,192,245.54	20,072,028.64	14,023,036.72
其他业务	629,042.62	138,011.15	453,132.85	453,132.85
合 计	26,248,399.28	20,330,256.69	20,525,161.49	14,476,169.57

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	87,592.59	84,741.29
教育费附加	52,555.53	50,844.78
地方教育附加	35,037.02	33,896.54
房产税	22,666.84	25,888.76
土地使用税	17,226.60	5,569.83
环境税	3,840.00	
残保金	27,198.40	
印花税	6,586.90	5,830.10

合 计	252,703.88	206,771.30
-----	------------	------------

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬及福利费	658,992.01	370,423.15
办公费用	141,735.01	
快递费	518,216.55	207,086.76
差旅费	80,196.70	58,529.97
业务招待费	63,423.03	5,263.00
报关费	38,871.96	40,839.63
其他	6,644.42	20,585.05
合 计	1,508,079.68	702,727.56

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬及福利费	892,879.60	1,041,224.61
办公费	409,031.12	51,734.62
快递费	78,458.61	31,025.02
差旅费	162,840.07	128,771.07
业务招待费	70,822.70	41,975.40
折旧	294,198.23	210,307.95
中介费	256,430.00	450,819.97
其他	48,274.18	135,335.10
合 计	2,212,934.51	2,091,193.74

5、研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发支出	915,909.27	701,056.86

项 目	本期数	上年同期数
合 计	915,909.27	701,056.86

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	333,501.99	153,097.84
减：利息收入	11,778.24	4,936.10
汇兑损益	237,306.07	192,000.20
银行手续费	183,728.69	20,095.27
合 计	742,758.51	360,257.21

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	10,490.29	-57,491.73
存货跌价损失	17,439.01	
合 计	27,929.30	-57,491.73

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	370,400.00	51,000.00	370,400.00
合 计	370,400.00	51,000.00	370,400.00

(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
宝应县促进工业转型升级创新发展项目奖励	360,000.00	50,000.00	与收益相关
宝应县企业发展咨询服务中心商标奖励款.		1,000.00	与收益相关
宝应县曹甸镇财政所 2017 年商务发展专项资金	10,400.00		与收益相关

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
小 计	370,400.00	51,000.00	

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		3,058.12	
固定资产折旧到期清理		85,798.19	
捐赠支出	4,000.00	4,000.00	4,000.00
合 计	4,000.00	92,856.31	4,000.00

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	189,469.89	211,930.81
递延所得税费用	-6,982.32	
合 计	182,487.57	211,930.81

(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	11,778.24	4,936.10
政府补助	370,400.00	51,000.00
往来款		400,916.83
合 计	382,178.24	456,852.93

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	116,678.50	120,597.84

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	1,300,866.39	3,027,698.67
往来款		
合 计	1,417,544.89	3,148,296.51

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款		173,193.11
支付的股权转让款	4,692,000.00	
合 计	4,692,000.00	173,193.11

4. 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	441,739.87	1,790,689.86
加: 资产减值准备	27,929.30	-57,491.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	854,595.54	767,914.19
无形资产摊销	36,950.05	46,758.28
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)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	333,501.99	365,193.31
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)	-6,982.32	
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,323,218.78	-2,448,728.00
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	5,984,841.72	-2,626,329.64

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-8,653,094.00	-607,849.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,303,736.63	-2,769,843.45
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	4,019,493.28	7,466,294.29
减: 现金的期初余额	6,663,734.50	9,333,030.42
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	-2,644,241.22	-1,866,736.13
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	4,019,493.28	7,466,294.39
其中: 库存现金	9,698.91	
可随时用于支付的银行存款	4,009,794.37	7,466,294.29
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	4,019,493.28	7,466,294.29
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		

现金流量表补充资料的说明:

(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
固定资产	11,040,149.71	子公司贷款抵押
无形资产	1,617,953.29	子公司贷款抵押
货币资金	770,650.00	子公司关税保函
合 计	13,428,753.00	

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			1,285,492.28
其中：美元	192,517.16	6.61660	1,273,809.04
日元	195,000.00	0.05991	11,683.24
应收账款			7,491,111.40
其中：美元	1,058,276.17	6.6166	7,002,190.10
日元	8,160,384.96	0.05991	488,921.30
应付账款			32,994.34
其中：美元	4,986.6	6.61660	32,994.34
日元			

六、合并范围的变更

本报告期无合并范围变化。

七、在其他主体中的权益

(一) 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

八、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

本公司定期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 2018 年 06 月 30 日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的 56.47%(2017 年 12 月 31 日: 73.63%)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	5,113,749.02				5,113,749.02
应收账款	9,329,787.27				9,329,787.27
其他应收款	233,719.46				233,719.46

小 计	14,677,255.75				14,677,255.75
-----	---------------	--	--	--	---------------

(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	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

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(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	17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00		
应付账款	5,941,392.80	5,941,392.80	5,941,392.80		
应付利息	3,141.67	3,141.67	3,141.67		
其他应付款	75,902.82	75,902.82	75,902.82		
小 计	23,020,437.29	23,020,437.29	23,020,437.29		

(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	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		

(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2018年6月30日,本公司以固定利率计息的银行借款人民币17,000,000.00元(2017年12月31日:人民币11,00,000.00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。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、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	73.50	73.50

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	是
李同裕	3,000,000.00	2017/09/05	2018/09/04	否
李同裕	2,000,000.00	2017/1/17	2018/1/15	是
李同裕	8,000,000.00	2018/04/26	2019/04/25	否
李同裕	3,000,000.00	2018/04/20	2019/04/19	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	454,599.70	351,532.00

(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
小 计			4,692,000.00

十、承诺及或有事项

(一) 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) 其他重大财务承诺事项

合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物		抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
扬州吉山津田光电科技有限公司	中国农业银行股份有限公司宝应县支行	苏(2018)宝应县不动产权第0002879号	土地	161.79	800.00	2019.04.25 500万
			房屋	1104.01		2019.05.27 300万
小 计				1265.80	800.00	

十一、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。

十二、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	23,148,458.15	18,534,050.29
模具	2,470,898.51	1,658,195.25
小 计	25,619,356.66	20,192,245.54

十三、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. 应收票据及应收账款

(1) 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	5,113,749.02		5,113,749.02	3,712,294.76		3,712,294.76
合 计	5,113,749.02		5,113,749.02	3,712,294.76		3,712,294.76

(2) 应收账款明细情况

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	9,542,051.01	100.00	81,240.67	0.85	9,460,810.34

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 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	9,542,051.01	100.00	81,240.67	0.85	9,460,810.34

(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	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

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	7,934,186.97		
90 天—1 年	786,257.78	39,312.89	5
1-2 年	146,853.47	14,685.35	10
3 年以上	27,242.43	27,242.43	100.00
小 计	8,894,540.65	81,240.67	0.91

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	647,510.36		
小 计	647,510.36		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,957.24 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
昆山高晟精密机电有限公司	2,077,813.77	21.78	11,726.01
昆山威瀚誉盛电子有限公司	1,764,430.44	18.49	88,221.52
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	834,332.00	8.74	
上海吉山劲捷工业科技有限公司	661,100.26	6.93	11,495.99
和信精密精密科技(吴江)有限公司	324,474.62	3.40	
小 计	5,662,151.09	59.34	111,443.52

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	180,619.18	100.00			180,619.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	180,619.18	100.00			180,619.18

(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	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

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			
小 计			

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			
保证金、押金及备用金	180,619.18		
小 计	180,619.18		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 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、保证金及员工备用金组合	180,619.18	59,578.50
应收暂付款		1,130.60
合 计	180,619.18	60,709.10

(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
简亚成	员工备用金	80,000.00	90 天-1 年	44.29		否
昆山市通林电气 工程有限公司	押金、保证金	59,578.50	1-2 年	32.99		否
赵芳	员工备用金	34,750.00	90 天-1 年	19.24		否
昆山创能包装材 料有限公司	押金、保证金	4,000.00	90 天-1 年	2.21		否
李冠德	员工备用金	2,000.00	90 天-1 年	1.11		否

小 计		180,328.50		99.84		
-----	--	------------	--	-------	--	--

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	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
合 计	18,848,380.84		18,848,380.84

(续上表)

项 目	期初数		
	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
合 计	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	17,962,384.37	13,719,782.53	10,614,570.5	7,768,432.10
其他业务	629,042.62	138,011.15	453,132.85	453,132.85
合 计	18,591,426.99	13,857,793.68	11,067,703.4	8,221,564.95

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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		
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）	370,400.00	详见本财务报表附注（二）合并利润表项目注释、7. 营业外收入(2) 政府补助明细
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		

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	366,400.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	91,600.00	
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	274,800.00	

(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	1.40%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.53%	0.01	0.01

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	441,739.87
非经常性损益	B	274,800.00
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	166,939.87
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	31,283,350.28
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	收购少数股东权益资本公积增加	I1 0.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1 0.00
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	31,504,220.22

项 目	序号	本期数
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	1.40%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	0.53%

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	441,739.87
非经常性损益	B	274,800.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	166,939.87
期初股份总数	D	20,085,900.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
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	6
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	$M=A/L$	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.01

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与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

二〇一八年八月二十三日