



# 吉人高新

NEEQ:831374

## 苏州吉人高新材料股份有限公司

## Suzhou Jiren Hi-Tech Material Co., Ltd



# 半年度报告

# 2018

## 公司半年度大事记

一、2018 年上半年，全球经济不确定性因素增加，国内环保检查力度不断加强，原材料价格持续上涨，面对复杂的经营环境，公司坚持稳中求变的发展思路，于 2018 年 3 月 24 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于对全资子公司淮安市造漆厂有限公司增资的议案》。公司将全资子公司淮安市造漆厂有限公司注册资本增加至 3000 万元人民币。此次增资将有助于企业生产规模扩大化，淘汰落后产能，更新生产设备，借助成本优势推动业绩持续快速增长。从长期来看，本次增资有助于提升公司综合竞争实力，对公司发展具有积极意义。

二、随着供给侧改革的深入，化工行业的准入门槛也在不断提高，公司立足长远，推动企业扩张发展，于 2018 年 4 月 25 日召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。公司在江西省贵溪市硫磷化工基地设立了全资子公司“江西吉人高新材料有限公司”。新设立的子公司有利于公司开拓业务，优化公司战略布局，增强公司盈利能力，进一步提高公司综合竞争力，江西吉人将积极发挥自身的区位优势，依靠长江经济带提高公司在东南部市场的影响力。

三、因公司经营发展、优化管理分工的需要，原董事长吉伟先生辞去董事长职务，但仍继续担任公司董事职务。2018 年 4 月 25 日公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于选举富华先生为公司董事长的议案》，吉富华先生当选为公司第二届董事会董事长。董事会选举吉富华先生为公司董事长，符合公司战略发展和实际经营需要，有效提高了公司规范管理水平和，有利于公司发展。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	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 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、吉人高新	指	苏州吉人高新材料股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《苏州吉人高新材料股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
吉中吉酒业	指	苏州吉中吉酒业有限公司
淮安造漆	指	淮安市造漆厂有限公司
湖北吉人	指	湖北吉人水性汽车涂料有限公司
辽宁吉人	指	辽宁吉人涂料有限公司
江西吉人	指	江西吉人高新材料有限公司
涂料	指	涂布在物体表面能干结成膜，具有保护、装饰、防锈、防腐、或其他特殊性能的一种工程材料
油漆	指	一种能牢固覆盖在物体表面，起保护、装饰、标志和其他特殊用途的化学混合物涂料
VOC	指	常温下涂料中容易挥发的有机物质的总称，常见的有甲醛、甲苯和二甲苯等等。为保证涂料的安全无毒，国家对涂料中 VOC 含量进行了限定
闪点	指	可燃性液体挥发出来的蒸汽在与空气混合形成可燃性混合物并达到一定浓度之后，遇火源时能够闪烁起火的最低温度。闪点的高低是液体是否安全的重要指标
聚氨酯涂料	指	涂料成膜物中含有一定数量氨基甲酸酯链节，它通常是由异氰酸酯和羟基聚合物化学反应而得的一类高性能涂料品种
聚酯涂料	指	涂料成膜物中含有醇和酸反应生成的酯基团的一类高性能涂料品种
醇酸树脂	指	多元醇和多元酸与脂肪酸经过酯化缩聚生成的高聚物
丙烯酸聚氨酯涂料	指	含羟基的丙烯酸树脂和含异氰酸酯的聚合物反应组成涂料成膜物的一类性能优良的涂料品种
古马隆树脂	指	以乙烯焦油、碳九为原料经催化聚合反应而得，产品外观为黄色、褐色、黑色块状固体，具有良好的相溶性、耐水性、耐碱性、防锈和电气特性。可用作涂料成膜物质
水性漆	指	以水为稀释剂、不含有机溶剂的涂料，不含苯、甲苯、二甲苯、甲醛、游离 TDI 有毒重金属，无毒无刺激气味，对人体无害，不污染环境，漆膜丰满、晶莹透亮、柔韧性好并且具有耐水、耐磨、耐老化、耐黄变、干燥快、使用方便等特点。也称为“环保漆”
耐候性	指	涂料涂布后的涂膜暴露在日光、冷热、风雨等气候条件下的耐久性，是涂料施工后在室外保持时间长短的重要检测指标

## 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。

公司负责人吉富华、主管会计工作负责人徐亚军及会计机构负责人（会计主管人员）刘志萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	苏州吉人高新材料股份有限公司董事会秘书办公室。
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。 2. 报告期内在股转系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州吉人高新材料股份有限公司
英文名称及缩写	SuzhouJiren Hi-Tech Material Co., Ltd.
证券简称	吉人高新
证券代码	831374
法定代表人	吉富华
办公地址	苏州市相城区黄埭镇春旺路 18 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘长青
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-66721656
传真	0512-65085723
电子邮箱	jirenqi@126.com
公司网址	http://www.jirenqi.com
联系地址及邮政编码	苏州市相城区黄埭镇春旺路 18 号；邮编：215143
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	1998 年 07 月 29 日
挂牌时间	2014 年 11 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2641 制造业-化学原料和化学制品制造业-涂料、油墨、颜料及类似产品制造-涂料制造
主要产品与服务项目	研发、生产和销售工业防护涂料
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	101,520,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吉伟
实际控制人及其一致行动人	吉伟、王秀英、吉中吉酒业

#### 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	91320500703663716T	否
注册地址	苏州市相城区黄埭镇春旺路 18 号	否
注册资本（元）	101,520,000 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 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	154,027,073.43	167,626,703.30	-8.11%
毛利率	34.72%	34.4%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,541,072.25	43,466,867.41	-59.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,992,015.19	16,979,039.63	0.08%
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）	6.97%	19.04%	-
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）	6.75%	7.44%	-
基本每股收益	0.17	0.43	-77.92%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	358,106,048.33	379,719,577.61	-5.69%
负债总计	128,465,181.90	136,212,079.27	-5.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	229,640,866.43	243,507,498.34	-5.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.26	2.40	-5.83%
资产负债率（母公司）	25.62%	26.10%	-
资产负债率（合并）	35.87%	35.87%	-
流动比率	1.83	1.94	-
利息保障倍数	-	3,846.88	-

### 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	-2,445,655.43	-193,683.50	1,163%
应收账款周转率	2.41	2.90	-
存货周转率	3.11	4.25	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.69%	5.70%	-



营业收入增长率	-8.11%	5.39%	-
净利润增长率	-59.64%	133.63%	-

## 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	101,520,000	101,520,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 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

本公司主营业务为工业防护涂料等新材料的研发、生产和销售，主要产品包括工业防护涂料、地坪涂料、水性工业涂料和水性涂料；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所从事行业归属于 C26 化学原料和化学制品制造业；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），归属于 C2641 涂料制造业的生产商。公司拥有涂料生产的专业技术分工合理、经验丰富的研发团队，目前已获授权发明专利 19 项、外观专利 3 项、著作权 3 项，拥有全国工业产品生产许可证、危险化学品生产单位登记证、安全生产许可证、道路运输经营许可证等经营资质，已形成一整套独立、完整、多品种、多系列的涂料的研发与生产体系。经过多年经营发展，公司已成为一家提供高性能、高性价比、多系列涂料品种的专业涂料供应商。公司生产的涂料具有涂层外观美观、耐候性好、防腐能力强等性能特征，在钢结构、机械设备、石化、工程建设等领域有着广泛的应用。公司产品以经销为主、直销为辅以及少量的贴牌销售业务，具有完整的销售业务体系，公司主要客户类型包括涂料经销商及涂料终端用户。涂料销售是公司的主要销售收入来源，也是构成利润的主要部分。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

2018 年上半年公司经营保持稳步，在公司经营战略的引导下，围绕 2018 年经营目标，公司在涂料市场行情竞争激烈的形势下，保持了营业收入及经营利润的稳定。同时，公司加强产品结构转型升级，加强技术人才引进，提高客服服务水平，加强品牌宣传和推广力度，在石油化工、水性、船舶防腐以及汽车涂料市场开发取得了一定的成效。为公司后续从经销向终端直营市场转型，推动公司经营稳定增长奠定基础。

截止本报告期末 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 358,106,048.33 元，较上年末减少 5.69%；负债总额 128,465,181.90 元，较上年末减少 5.69%；所有者权益 229,640,866.43 元，较上年末减少 5.69%。2018 年 1-6 月份，公司实现营业收入 154,027,073.43 元，较上年同期下降 8.11%；发生营业成本 100,552,952.02 元，较上年同期减少 8.56%。实现归属于挂牌公司股东的净利润 17,541,072.25 元，较上年同期下降 59.64%；实现扣非后净利润 16,992,015.19 元，较同期增长 0.08%；2018 年 1-6 月本公司经营活动产生的现金流量净额为-2,445,655.43 元，较上年同期减少 1163%；投资活动产生的现金流量净额为-9,983,596.90 元，较上年同期减少 130%；筹资活动产生的现金流量净额为-30,456,000.00 元，较上年同期减少 34.98%；现金及现金等价物净增加额为-42,885,252.33 元，较上年同期减少 507.30%。

变动较大项目的变动原因分析：

公司 2018 年 6 月 30 日资产、负债总额较上年末均减少 5.69%，主要是因为本年 6 月份实施了 2017 年度经营利润现金分红 3,045.60 万；以及上期应付票据、年终奖金提成到期支付造成本期货币资金、应付票据、应付职工薪酬金额下降影响所致。2018 年 1-6 月份营业收入较上年同期减少 8.11%，主要是由于公司 2018 年加快调整产品结构转型，传统渠道经销客户销量有所下降，而终端直营客户增量未能及时弥补渠道客户市场销量影响所致；公司营业成本也同口径较上年同期下降 8.56%。

2018 年 1-6 月实现归属于挂牌公司股东的净利润 17,541,072.25 元，较上年同期下降 59.64%；主要因

为去年同期公司全资子公司淮安造漆厂老厂区拆迁补偿完成造成同期利润大幅增加，实际扣除非经常性损益后净利润与上年同期基本持平。

公司2018年上半年经营活动现金流量净额较上年同期减少1,163%，主要是因为本期公司增加了向终端直销销售，直销终端客户的应收销售周期较渠道经销客户有所增加，影响公司本期销售回款有所减少影响所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少130%，主要是因为上年同期公司全资子公司淮安造漆厂老区拆迁补偿款到账增加现金流入影响；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少34.9%，主要是因为2018年6月发生现金分红3,045.6万，上年同期2256.34万元，影响净现金流减少所致。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

### 三、 风险与价值

#### 1、控股股东、实际控制人不当控制的风险

截止2017年12月31日前，公司控股股东、实际控制人为吉伟先生，其直接持有公司8,640万股，直接持股比例为85.11%，通过持有吉中吉酒业90%股权，间接控制公司股权比例为4.26%，合计控制公司股权比例为89.37%，对公司拥有绝对控股权。虽然公司已经建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等各项较为完善的公司治理及内控制度，以防范控股股东、实际控制人操控公司的情况发生，但未来仍存在公司控股股东、实际控制人利用其控制地位，损害公司利益或做出不利于公司利益决策的可能。

对策：公司将继续严格执行各项治理及内控制度，防范控股股东、实际控制人操控公司的情况发生；同时，且已经开始进行定向发行、引入外部投资者，以进一步完善公司治理结构。

#### 2、行业风险

2017年，我国涂料行业亏损企业数、亏损总额较上年分别增加26.3%、45.1%，利润总额同比下降11.6%，说明大宗原材料连续大幅上涨、环保压力持续增加的环境下，部分不能适应新形势新环境的企业生存压力加剧，也预示着行业整合在加速。

存货较上年增加12.1个百分点，说明部分产品滞销率增加，从侧面也反映了现在行业部分领域产能偏高，产品适应性不强，产量的增加并没有带来营业额的增加，因此，在这些领域去落后产能还必须深入下去。

利润总额为278.8亿，同比降低11.6%，实际减少36.6亿元。扣除2016年20亿元异常波动，则2017年利润总额同比增长率为-5.62%。利润降低主要原因：大宗原材料价格持续上涨，主营业务成本上升，下游用户战略集采导致产品销售价格下降；严峻的环保压力导致企业产品、产业、产线升级，整体成本短时间内快速上升，2017年持续深入的环保督查导致企业环保设施投入加大，对环境友好型产品研发投入加大。

以上行业的不利变化若在未来持续，将对公司的经营业绩造成不利影响。

（数据来源：中国涂料工业协会）

对策：（1）加大研发投入，提升创新能力；加快企业转型，加大对环保设施的投入，提高对环

境友好型产品的研发力度；（2）发挥资本作用，借助投资并购重组，实现行业资源整合；（3）积极参与国内外涂料行业会议及技术交流，持续跟踪市场需求、掌握行业的发展动向。

### 3、技术人才流失的风险

公司主要从事功能性涂料的研发、生产与销售。由于功能性涂料品种、型号繁多，而且需根据客户作差异化开发。因此，其产品的研发、生产具有相当的技术含量。技术水平的提升既需要较深的精细化工理论来指导，同时也需要长期的生产实践经验来完善。因此，具有一支既有理论基础、又有长期实践经验的科技人才队伍是公司持续发展的核心基础。如果未来出现关键技术人才或核心技术人员的大量流失，将会对公司造成较大损失。

对策：公司将制定完善的薪酬管理制度与员工职业规划，以起到稳定现有人才并吸引其他优秀人才的作用。同时，公司通过加强职工职业培训，重视研发工作和研发团队建设，为核心技术人员提供良好的薪酬福利，制定多种激励政策鼓励创新和研发，形成充分尊重核心技术人员、为核心技术人员创造良好事业平台的文化，增强核心技术人员对公司的归属感和责任感。公司已于上半年制定和完善了薪酬管理体制。

### 4、安全生产的风险

公司在涂料系列产品的生产过程中使用一定量的具有易燃性的有机溶剂，存在一定的安全风险。公司制定了严格的安全生产管理制度，并配备了先进的安全管理设备和设施，执行了严格的安保规定和安全措施，对生产工艺和技术操作制定了规范的程序，定期向职工提供各种培训，最大程度减少了生产过程中的安全风险，但不排除未来出现人为疏忽或不可抗力所导致的安全生产风险。

对策：公司将进一步加强职工的安全生产培训及监督检查，确保安全生产落实到位。

### 5、应收账款坏账风险

公司业务处于产品转型升级成长阶段，营业收入规模保持稳定，随着公司业务的发展，尤其是加快发展终端直营业务，公司应收账款金额也有一定增长趋势。2017年末，2018年6月公司应收账款账面余额分别为5,767.46万元，7021.31万元，应收账款账面价值占当期总资产的比例分别为和15.19%、19.61%。随着公司进一步加大终端市场开拓，公司应收账款可能还会有增加，其中可能存在着部分应收账款不能按期收回或发生坏账的情况，将对公司经营利润产生不利影响。

对策：公司将继续做好客户信用管理，加强事前管控，同时完善相关的考核激励制度，几块资金流转，以尽可能减少坏账的发生。

### 6、环保的风险

公司在生产过程中会产生废水、废气、固废等，公司一直注重环境保护，具有完善的环保措施，近年来大力推行清洁生产并进行产品结构调整，重点发展环保型涂料，保证“三废”排放符合国家和地方环境质量和排放标准。2017年度公司的生产经营活动和排污行为符合国家有关环境保护的法律、法规，不存在因违反环保法律、法规而受到行政处罚的情形。随着整个社会环境保护意识的增强，国家环境保护力度不断加强，并可能在未来出台更为严格的环保标准，对化工生产企业提出更高的环保要求。若环保标准提高，可能导致公司需要进一步加大环保投入，提高运营成本，可能会对公司盈

利水平带来一定影响。

对策：公司在生产经营过程中继续严格遵循环境保护的各项规定，并加强与当地监管部门的沟通，自觉接受当地监管部门的监管。

#### 7、原材料价格波动风险

公司生产经营所需的部分原材料为溶剂油、各类树脂等，主要属于石油化工的下游产品。由于石油价格受国际政治、经济、金融形势、外汇汇率、运价等多方面因素影响，加之近年来国际经济环境变动较大，石油价格随之波动且价格走势难以预测，未来公司原材料市场价格仍存在一定不确定性。此外，公司从产品采购合同签订到原材料采购存在一定的时间跨度，因此，公司面临着原材料价格波动风险。

对策：公司进一步加强原材料环保替代的研发与实践，以降低原材料采购成本，同时加大研发力度，不断增强产品的核心竞争力，以增强对原材料价格波动的抵抗力。

## 四、 企业社会责任

公司在创造经济效益的同时，始终重视履行作为股转系统挂牌企业的社会责任，诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。将社会责任意识融入到发展实践中，大力支持地区经济发展和共享企业发展成果。同时，公司积极响应政府号召，开展精准扶贫结对共建工作，长期对企业所在地苏州市相城区黄埭镇贫困户实行一对一帮扶活动。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 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	540,000	85,783.62

#### (二) 承诺事项的履行情况

1. 股东吉伟为公司实际控制人，任公司董事长，承诺：所持有的公司股份自公司成立之日起一年内不进行转让；所持有的公司股份，在公司进入全国中小企业股份转让系统后，将分三次进入转让系统，每批进入的股份数不超过本人所持有公司股份的三分之一；董事、监事和高级管理人员吉伟等承诺：在

任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

报告期内，公司控股股东、实际控制人吉伟，董事、监事和高级管理人员如实履行以上承诺。

2. 公司控股股东、实际控制人吉伟出具承诺：为避免给公司生产经营造成影响，如公司及子公司未取得产权证的建筑物或构筑物被相关部门拆除导致公司生产经营受损，本人愿意补偿公司因此而遭受的损失。

报告期内，公司控股股东、实际控制人吉伟如实履行以上承诺。

3. 核心技术人员出具承诺：在本人到苏州吉人漆业有限公司入职前，及本人在苏州吉人漆业有限公司（现变更为苏州吉人高新材料股份有限公司）工作期间，本人不存在侵犯他人知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

报告期内，公司核心技术人员如实履行以上承诺。

4. 公司的实际控制人吉伟出具承诺：本人保证股份公司在规定的时间内逐步降低劳务派遣员工的比例至 10% 以下，以符合法律法规规定的要求。否则，若股份公司受到行政处罚，本人愿意承担股份公司因此造成的损失。

报告期内，公司的实际控制人吉伟如实履行以上承诺，且已在规定时间内将劳务派遣员工按规定降至 10% 以下。

5. 为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股 5% 以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，公司持股 5% 以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

6. 本公司所有董事、高级管理人员已作出《关于规范关联交易的承诺书》。

报告期内，本公司所有董事、高级管理人员如实履行以上承诺。

### （三） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

#### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用  不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 6 日	3.00	0	0

#### 2、报告期内的利润分配预案

适用  不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用  不适用

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	35,869,500	35.33%	0	35,869,500	35.33%
	其中：控股股东、实际控制人	21,600,000	21.28%	0	21,600,000	21.28%
	董事、监事、高管	283,500	0.28%	0	283,500	0.28%
	核心员工	576,000	0.57%	0	576,000	0.57%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	65,650,500	64.67%	0	65,650,500	64.67%
	其中：控股股东、实际控制人	64,800,000	63.83%	0	64,800,000	63.83%
	董事、监事、高管	850,500	0.84%	0	850,500	0.84%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		<b>101,520,000</b>	-	0	<b>101,520,000</b>	-
普通股股东人数		27				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	吉伟	86,400,000	0	86,400,000	85.11%	64,800,000	21,600,000
2	王秀英	9,000,000	0	9,000,000	8.87%	0	9,000,000
3	苏州吉中吉酒 业有限公司	4,320,000	0	4,320,000	4.26%	0	4,320,000
4	吉富华	270,000	0	270,000	0.27%	202,500	67,500
5	唐根男	180,000	0	180,000	0.18%	135,000	45,000
6	徐泽孝	180,000	0	180,000	0.18%	135,000	45,000
7	刘长青	180,000	0	180,000	0.18%	135,000	45,000
合计		<b>100,530,000</b>	<b>0</b>	<b>100,530,000</b>	<b>99.05%</b>	<b>65,407,500</b>	<b>35,122,500</b>

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、公司实际控制人吉伟直接持有苏州吉中吉酒业有限公司 90%股权，公司与苏州吉中吉酒业有限公司为同一实际控制人所控制；
- 2、王秀英女士为公司控股股东、实际控制人吉伟先生的岳母；
- 3、吉富华先生为公司控股股东、实际控制人吉伟先生的堂侄；
- 4、吉富华、唐根男、徐泽孝、刘长青为苏州吉中吉酒业有限公司之股东。



## 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

公司控股股东及实际控制人吉伟先生，汉族，1959 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1984 年 7 月至 1995 年 11 月就职于苏州造漆厂，任厂长助理；1995 年 12 月至 1998 年 6 月就职于苏州人防总公司，任办公室主任，1998 年 7 月至 2014 年 4 月就职于苏州吉人漆业有限公司，2002 年 1 月至 2014 年 4 月任执行董事、经理，2014 年 4 月至 2014 年 7 月任执行董事，2014 年 7 月至今就职于苏州吉人高新材料股份有限公司，任董事，2003 年 10 月至 2016 年 9 月曾兼任淮安市造漆厂有限公司董事长，现兼任河北吉贝新材料科技有限公司（原河北吉人涂料有限公司）、湖北吉人水性汽车涂料有限公司、辽宁吉人涂料有限公司执行董事、中涂（上海）教育科技有限公司董事。

报告期内，控股股东未发生变化。

## 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
吉富华	董事长、 总经理	男	1976-12-27	硕士	2014.7.9-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	是
吉伟	董事	男	1959-11-27	硕士	2014.7.9-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	是
刘长青	董事、 董事会秘书	男	1980-12-06	本科	2014.7.9-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	是
张鑫	董事	男	1983-08-05	硕士	2014.7.9-2017.7.8/2017.7.8-2018.4.25	是
徐泽孝	董事	男	1964-08-05	本科	2018.4.25--2020.7.7	是
	副总经理				2014.7.9-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	
黄小军	董事	男	1980-04-17	大专	2014.7.9-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	是
汤承业	董事	男	1986-05-28	大专	2015.12.30-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	否
袁秀国	独立董事	男	1955-09-30	本科	2015.12.30-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	是
王伟华	独立董事	男	1959-02-10	硕士	2015.12.30-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	是
陶海根	独立董事	男	1966-12-21	硕士	2015.12.30-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	是
唐根男	副总经理	男	1963-08-21	高中	2014.7.9-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	是
徐亚军	财务总监	男	1979-04-01	本科	2016.3.10-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	是
麻富忠	监事会主席	男	1973-08-07	大专	2014.7.9-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	是
王锋	监事	男	1982-02-10	本科	2014.7.9-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	是
沈小龙	监事	男	1984-02-13	大专	2014.7.9-2017.7.8/2017.7.8-2020.7.7	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事吉伟与公司董事长兼总经理吉富华为堂叔侄关系，公司副总经理唐根男与公司监事王锋为翁婿关系。除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在近亲属关系。公司控股股东、实际控制人皆为吉伟先生。

#### (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
吉伟	董事	86,400,000	0	86,400,000	85.11%	0
吉富华	董事长、总经理	270,000	0	270,000	0.27%	0
刘长青	董事、董事会秘书	180,000	0	180,000	0.18%	0

徐泽孝	董事、副总经理	180,000	0	180,000	0.18%	0
黄小军	董事	90,000	0	90,000	0.09%	0
张鑫	董事	90,000	0	90,000	0.09%	0
唐根男	副总经理	180,000	0	180,000	0.18%	0
麻富忠	监事会主席	36,000	0	36,000	0.04%	0
王锋	监事	72,000	0	72,000	0.07%	0
沈小龙	监事	36,000	0	36,000	0.04%	0
合计	-	87,534,000	0	87,534,000	86.25%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吉伟	董事长	离任	董事	个人原因离任
吉富华	董事、总经理	新任	董事长、总经理	董事会选举
张鑫	董事	离任	无	个人原因离职
徐泽孝	副总经理	新任	董事、副总经理	董事会选举

#### 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

吉富华，男，1976年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。1998年7月至2014年7月就职于苏州吉人漆业有限公司，2014年7月至2018年4月任苏州吉人高新材料股份有限公司总经理，2016年9月至今兼任淮安市造漆厂有限公司执行董事，2018年4月至今任苏州吉人高新材料股份有限公司董事长、总经理。

徐泽孝，男，1964年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年7月至2001年8月就职于苏州造漆厂，任厂长助理，2001年9月至2014年7月任苏州吉人漆业有限公司副总经理，2014年7月至2018年4月任苏州吉人高新材料股份有限公司副总经理，2018年4月至今任苏州吉人高新材料股份有限公司董事、副总经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	28	26
生产人员	194	192

销售人员	79	76
技术人员	45	44
财务及其他人员	23	25
员工总计	369	363

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科	49	45
专科	107	88
专科以下	207	225
员工总计	369	363

#### 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：

1、近年来，公司加大技术研发投入和市场开拓力度，明确了以销售为龙头以技术为导向的战略方针，着力引进技术人才以及扩大营销团队，公司在提高产品附加值和环保产品开发方面初显成效。

2、公司作为博士后工作实践基地，引进了浙江大学博士李为立先生作《基于聚集诱导发光机理的荧光乳胶漆涂料开发》的课题研究以填补行业空白。同时公司与上海工程技术大学合作创办的“吉人涂料工程学院”，为公司输送和培养专业技术人才提供了有力保障，公司同时作为上海工程技术大学毕业生的实习和实践基地。

3、公司设立专业的培训部门，制定了完善的培训体系和制度。同时，具有上海工程技术大学专业师资背景的“中国涂料工业大学”也作为公司员工专业技术和服务知识的培训基地。为企业人才培养和储备打下了坚实的基础。

4、公司通过内部培养结合外部招聘两种方式发掘人才，重点培养和引进具有较深理论水平又有丰富实践经验的研发人才、技术创新人才。在市场营销方面，将进一步加强营销激励力度，加快复合型高级营销人才的引进步伐。

5、公司结合企业实际运营情况建立了一套完善的绩效考核、激励机制和薪酬体系，建立健全了企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度，提升人力资源的使用效率。

6、截止 2018 年 6 月 30 日需要公司承担费用的离退休职工共 21 人。

## （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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
陈利华	淮安造漆总经理	45,000
姚洪如	淮安造漆副总经理	45,000
庞昌洋	营销副总监	45,000
贾卫	营销副总监	45,000
厉金武	营销副总监	45,000
刘志萍	财务部部长	45,000

张其勇	运营中心总监	45,000
朱振玲	采购部部长	45,000
汪中伟	技术工程师	36,000
宗磊	技术工程师	36,000
张慧敏	审计部部长	36,000
陈相楠	车间主任	36,000
李俊	安环部部长	36,000
周广乾	湖北吉人总经理	36,000

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：

无

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	72,352,531.35	115,237,783.68
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、（二）	87,670,193.40	71,171,671.24
预付款项	五、（三）	1,524,128.28	1,996,404.08
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、（四）	1,834,181.63	1,963,928.38
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	32,757,958.92	31,352,434.66
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（六）	1,754,119.14	1,496,945.82
<b>流动资产合计</b>		<b>197,893,112.72</b>	<b>223,219,167.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、（七）	90,763,684.16	93,629,272.76
在建工程	五、（八）	10,488,026.24	5,899,125.80
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（九）	48,082,752.69	48,463,143.15
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十)	262,019.85	409,240.86
递延所得税资产	五、(十一)	8,380,827.08	7,839,139.57
其他非流动资产	五、(十二)	2,235,625.59	260,487.61
<b>非流动资产合计</b>		<b>160,212,935.61</b>	<b>156,500,409.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>358,106,048.33</b>	<b>379,719,577.61</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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、(十三)	85,851,126.04	93,278,226.19
预收款项	五、(十四)	3,722,203.08	5,631,742.50
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十五)	5,780,000.70	8,272,699.79
应交税费	五、(十六)	3,611,093.26	4,372,289.59
其他应付款	五、(十七)	9,143,732.83	3,754,331.40
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>108,108,155.91</b>	<b>115,309,289.47</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	五、(十八)	20,357,025.99	20,902,789.80
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>20,357,025.99</b>	<b>20,902,789.80</b>
<b>负债合计</b>		<b>128,465,181.90</b>	<b>136,212,079.27</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、(十九)	101,520,000.00	101,520,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十)	56,897,419.71	56,897,419.71
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、(二十一)	14,980,888.16	15,932,592.32
盈余公积	五、(二十二)	13,958,783.83	13,958,783.83
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十三)	42,283,774.73	55,198,702.48
归属于母公司所有者权益合计		229,640,866.43	243,507,498.34
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>229,640,866.43</b>	<b>243,507,498.34</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>358,106,048.33</b>	<b>379,719,577.61</b>

法定代表人：吉富华

主管会计工作负责人：徐亚军 会计机构负责人：刘志萍

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		27,697,260.57	113,682,839.27
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)	84,827,881.19	69,371,621.00
预付款项		1,193,712.91	1,493,113.76
其他应收款	十三、(二)	36,165,885.41	32,271,281.84
存货		22,211,180.50	22,466,466.23
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>172,095,920.58</b>	<b>239,285,322.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、(三)	71,707,199.50	24,707,199.50
投资性房地产		-	-
固定资产		26,175,661.79	27,046,922.42
在建工程		1,707,096.90	77,350.50
生产性生物资产		-	-



油气资产		-	-
无形资产		3,703,916.30	3,608,076.20
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		262,019.85	409,240.86
递延所得税资产		1,450,622.21	1,299,163.70
其他非流动资产		-	155,750.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>105,006,516.55</b>	<b>57,303,703.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>277,102,437.13</b>	<b>296,589,025.28</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		57,275,198.90	59,640,164.09
预收款项		3,502,396.93	5,048,217.61
应付职工薪酬		4,839,225.08	7,204,578.38
应交税费		1,441,878.62	2,118,894.62
其他应付款		3,937,926.55	3,383,712.97
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>70,996,626.08</b>	<b>77,395,567.67</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>70,996,626.08</b>	<b>77,395,567.67</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		101,520,000.00	101,520,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		59,877,459.36	59,877,459.36
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		11,213,962.78	12,071,401.48
盈余公积		13,929,591.01	13,929,591.01
一般风险准备		-	-
未分配利润		19,564,797.90	31,795,005.76
<b>所有者权益合计</b>		<b>206,105,811.05</b>	<b>219,193,457.61</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>277,102,437.13</b>	<b>296,589,025.28</b>

法定代表人：吉富华

主管会计工作负责人：徐亚军 会计机构负责人：刘志萍

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>154,027,073.43</b>	<b>167,626,703.30</b>
其中：营业收入	五、(二十四)	154,027,073.43	167,626,703.30
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>134,758,148.98</b>	<b>147,409,156.72</b>
其中：营业成本	五、(二十四)	100,552,952.02	109,966,304.90
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、(二十五)	1,858,667.56	2,163,780.39
销售费用	五、(二十六)	17,463,011.76	17,220,044.22
管理费用	五、(二十七)	10,279,070.27	15,037,237.64
研发费用		4,085,338.62	3,901,055.09
财务费用	五、(二十八)	-880,585.13	-783,617.94
资产减值损失	五、(二十九)	1,399,693.88	-95,647.58
加：其他收益	五、(三十)	545,763.81	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	-	788,420.99
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）	五、(三十二)	28,157.89	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>19,842,846.15</b>	<b>21,005,967.57</b>
加：营业外收入	五、(三十三)	142,000.00	34,305,215.70

减：营业外支出	五、(三十四)	-	53,591.06
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		19,984,846.15	55,257,592.21
减：所得税费用	五、(三十五)	2,443,773.90	11,790,724.80
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		17,541,072.25	43,466,867.41
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		17,541,072.25	43,466,867.41
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		17,541,072.25	43,466,867.41
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		17,541,072.25	43,466,867.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,541,072.25	43,466,867.41
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.17	0.43
(二)稀释每股收益		0.17	0.43

法定代表人：吉富华

主管会计工作负责人：徐亚军 会计机构负责人：刘志萍

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、(四)	146,033,536.80	155,216,396.42
减：营业成本	十三、(四)	96,507,443.76	103,474,774.03
税金及附加		988,896.25	1,134,798.07
销售费用		16,102,569.62	15,464,681.39
管理费用		7,087,013.47	11,846,957.08
研发费用		4,085,338.62	3,901,055.09
财务费用		-860,584.22	-783,922.71
其中：利息费用		-	3,371.48
利息收入		879,035.92	828,760.13
资产减值损失		1,384,353.06	-123,638.95
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(五)	-	-11,238.16
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）		19,157.89	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		20,757,664.13	20,290,454.26
加：营业外收入		102,000.00	189,773.56
减：营业外支出		-	22,820.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		20,859,664.13	20,457,407.82
减：所得税费用		2,633,871.99	3,221,098.33
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		18,225,792.14	17,236,309.49
（一）持续经营净利润		18,225,792.14	17,236,309.49
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		18,225,792.14	17,236,309.49

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.18	0.17
（二）稀释每股收益		0.18	0.17

法定代表人：吉富华

主管会计工作负责人：徐亚军

会计机构负责人：刘志萍

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		148,322,049.11	175,043,584.19
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	6,047,521.81	987,360.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>154,369,570.92</b>	<b>176,030,944.86</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		104,595,399.37	116,793,714.08
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		20,189,136.85	19,521,002.92
支付的各项税费		14,173,675.97	21,930,075.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	17,857,014.16	17,979,835.61
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>156,815,226.35</b>	<b>176,224,628.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,445,655.43</b>	<b>-193,683.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		101,138.43	39,500,355.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	2,851,452.59
收到其他与投资活动有关的现金		-	-

<b>投资活动现金流入小计</b>		101,138.43	42,351,807.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,084,735.33	9,065,628.82
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,084,735.33	9,065,628.82
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,983,596.90	33,286,178.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,456,000.00	22,563,371.48
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		30,456,000.00	22,563,371.48
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-30,456,000.00	-22,563,371.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-42,885,252.33	10,529,123.92
加：期初现金及现金等价物余额		115,237,783.68	117,894,781.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		72,352,531.35	128,423,905.60

法定代表人：吉富华

主管会计工作负责人：徐亚军 会计机构负责人：刘志萍

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		151,959,252.65	171,509,407.82
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		981,035.92	968,650.13
<b>经营活动现金流入小计</b>		152,940,288.57	172,478,057.95
购买商品、接受劳务支付的现金		108,639,362.08	131,977,172.73
支付给职工以及为职工支付的现金		16,962,074.21	15,759,862.18
支付的各项税费		12,416,390.38	11,255,898.11
支付其他与经营活动有关的现金		21,960,772.37	15,554,473.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		159,978,599.04	174,547,406.06
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-7,038,310.47	-2,069,348.11

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	2,988,761.84
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		89,421.45	-
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		-	45,643,168.10
<b>投资活动现金流入小计</b>		89,421.45	48,631,929.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,095,188.62	1,438,373.43
投资支付的现金		47,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	15,491,264.96
<b>投资活动现金流出小计</b>		49,095,188.62	16,929,638.39
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-49,005,767.17	31,702,291.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,456,000.00	22,563,371.48
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		30,456,000.00	22,563,371.48
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-30,456,000.00	-22,563,371.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-86,500,077.64	7,069,571.96
加：期初现金及现金等价物余额		113,682,839.27	115,300,839.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		27,182,761.63	122,370,411.08

法定代表人：吉富华

主管会计工作负责人：徐亚军 会计机构负责人：刘志萍

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 企业经营季节性或者周期性特征

受每年春节放假以及夏季高温影响，一季度和三季度是涂料行业的传统淡季。上述时间内生产经营减少，所以涂料行业的产销量也相应减少。除上述时期之外，涂料行业无其他明显的季节性特征。

##### 2、 合并报表的合并范围

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

2018 年 5 月，公司出资 2000 万元设立了江西吉人高新材料有限公司，自 2018 年 5 月江西吉人高新材料有限公司纳入公司报表合并范围。

### 二、 报表项目注释

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

#### 一、 企业的基本情况

苏州吉人高新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由苏州吉人漆业有限公司（以下简称“吉人漆业”）于 2014 年 7 月整体变更设立的股份有限公司。公司企业法人营业执照统一社会



信用代码号 91320500703663716T，公司注册地址位于苏州市相城区黄埭镇潘阳工业园春旺路。截止 2018 年 6 月 30 日，公司股本总额为 10152 万元。

本公司经营范围：许可经营项目：生产、销售：危险化学品（按《安全生产许可证》（苏）WH 安许证字（E00463）号所列范围经营）。一般经营项目：生产、销售：钢结构防火涂料。承接相关工程的施工。公司主要产品包括：工业防护涂料、地坪涂料、水性工业涂料、水性涂料。

2014 年 11 月，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，本公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，公司简称“吉人高新”，证券交易代码：831374。

纳入本公司合并范围的子公司系公司所控股的淮安市造漆厂有限公司、湖北吉人水性汽车涂料有限公司、辽宁吉人涂料有限公司及江西吉人高新材料有限公司等四家子公司，公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

本财务报告业经公司董事会于 2018 年 8 月 31 日决议报出。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司在本报告期末 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（附注三（十））、存货的计价方法（附注三（十一））、固定资产折旧（附注三（十三））、无形资产摊销（附注三（十六））、收入的确认时点（附注三（二十一））等。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

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

### （三）营业周期

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

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

##### 2、非同一控制下的企业合并

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

#### （六）合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

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

##### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3、合并财务报表抵销事项

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

##### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业

合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （八）外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

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

##### 2、外币财务报表折算

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

#### （九）金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

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

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

的金融负债以及其他金融负债。

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

## 2、金融工具的计量

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

## 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，按该项金融资产未来现金流量的现值与账面价值孰低的方法，

计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### （十）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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	应收账款账面金额在100万元以上（含100万）的款项 其他应收款账面金额在30万元以上（含30万）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1：关联方组合	具有关联关系的公司
组合 2：账龄组合	除上述组合以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，不计提坏账准备。
组合 2：账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
2 至 3 年	30	30
3 年以上	100	100

### 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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## （十一）存货

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （十三）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	3-10	5	9.50-31.67

#### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

#### （十四）在建工程

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

#### （十五）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

#### （十六）无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

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



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

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

## 2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## （十七）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先

抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十八）长期待摊费用

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

#### （十九）职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

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

##### 3、辞退福利

公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （二十）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其

金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （二十一）收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时确认收入。

### 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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## （二十二）政府补助

### 1、政府补助类型

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

### 2、政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接

计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

### 4、政府补助的确认时点

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

### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

#### （二十四）租赁

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

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

#### （二十五）持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### （二十六）专项储备

根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企〔2012〕16号）的规定，公司按照危险品生产与储存企业的标准计提安全生产费用，以上年度危险品的实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式提取。

#### （二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

- 1、主要会计政策变更说明  
无
- 2、主要会计估计变更说明  
无。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%、16%
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
苏州吉人高新材料股份有限公司	15%
淮安市造漆厂有限公司	25%
江西吉人高新材料有限公司	25%
湖北吉人水性汽车涂料有限公司	25%
辽宁吉人涂料有限公司	25%

### (二) 重要税收优惠及批文

母公司 2015 年 11 月公司再次被认定为高新技术企业（证书编号：GF201532001309，有效期 3 年），本期母公司企业所得税按 15% 税率执行。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

#### 1、货币资金明细

类别	期末余额	期初余额
现金	5,726.14	7,115.14
银行存款	70,939,301.19	113,030,464.52
其他货币资金	1,407,504.02	2,200,204.02
合计	72,352,531.35	115,237,783.68

#### 2、其他货币资金情况

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,407,504.02	2,200,204.02
合计	1,407,504.02	2,200,204.02

注：期末公司无因冻结、存放境外、有潜在投资回收风险的款项。

### (二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	27,200,199.75	22,254,271.19

类别	期末余额	期初余额
应收账款	70,213,137.00	57,674,609.46
减：坏账准备	9,743,143.35	8,757,209.41
合计	87,670,193.40	71,171,671.24

## 1、应收票据

## (1) 应收票据分类

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,200,199.75	21,204,271.19
商业承兑汇票		1,050,000.00
合计	27,200,199.75	22,254,271.19

## (2) 期末已背书并终止确认但在资产负债表日尚未到期的应收票据

类别	终止确认金额
银行承兑汇票	26,172,674.45
合计	26,172,674.45

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	70,213,137.00	100.00	9,821,610.19	13.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	70,213,137.00	100.00	9,821,610.19	13.99

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	57,674,609.46	100.00	8,757,209.41	15.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	57,674,609.46	100.00	8,757,209.41	15.18

## 按组合计提坏账准备的应收账款

## 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	52,009,855.02	5.00	2,600,492.75	42,550,395.00	5.00	2,127,519.75
1至2年	10,266,360.62	10.00	1,026,636.06	7,418,773.67	10.00	741,877.37
2至3年	2,601,295.44	30.00	780,388.62	2,596,612.15	30.00	778,983.65
3年以上	5,335,625.92	100.00	5,335,625.92	5,108,828.64	100.00	5,108,828.64
合计	70,213,137.00	—	9,743,143.35	57,674,609.46	—	8,757,209.41

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
杭州吉人防腐科技有限公司	4,750,420.51	6.77	326,494.14
苏州纯品化工商贸有限公司	3,535,620.31	5.04	353,562.03
中建安装工程有限公司	3,030,773.74	4.32	303,077.37
上海合川实业有限公司	3,008,707.00	4.29	300,870.70
中海石油东营石化有限公司	2,149,040.13	3.06	107,452.01
合计	16,474,561.69	23.46	1,391,456.25

## (三) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,177,189.24	77.24	1,497,232.34	75.00
1至2年	5,000.00	0.33	499,171.74	25.00
2-3年	341,939.04	22.44		
合计	1,524,128.28	100.00	1,996,404.08	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
国网江苏省电力公司苏州供电公司	电费	249,163.29	16.35
吉人乐妆(上海)科技有限公司	服务费	235,849.04	15.47
中国石化销售有限公司江苏苏州石油分公司	油费	162,221.51	10.64
辽宁宇田生物化工科技有限公司	货款	106,090.00	6.96
中国移动通信集团江苏有限公司	电话费	63,022.58	4.13
合计		816,346.42	53.56

## (四) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)



类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,047,123.74	100.00	212,942.11	10.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,047,123.74	100.00	212,942.11	10.40

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,137,740.22	100.00	173,811.84	8.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,137,740.22	100.00	173,811.84	8.13

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
1年以内	1,388,568.34	5.00	69,428.41	1,436,142.86	5.00	71,807.14
1至2年	270,264.60	10.00	27,026.46	542,372.56	10.00	54,237.26
2至3年	388,290.80	30.00	116,487.24	159,224.80	30.00	47,767.44
合计	2,047,123.74	—	212,942.11	2,137,740.22	—	173,811.84

2、2018年1-6月计提其他应收款坏账准备金额为39,130.27元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	118,168.00	50,000.00
保证金	1,716,538.49	1,837,095.80
其他	212,417.25	250,644.42
合计	2,047,123.74	2,137,740.22

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备余额
山东宝港国际港务股份有限公司	保证金	400,000.00	1年以内	19.54	20,000.00
法院保全	保全费	396,643.63	1年以内 15,412.67	19.38	72,151.89

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
			元：1-2年 214,940.20 元：2-3年 166,290.80 元		
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	307,966.00	1年以内	15.04	15,398.30
苏州市相城区燃气有限责任公司	押金	200,000.00	2-3年	9.77	60,000.00
社保	社保	105,780.77	1年以内	5.17	5,289.04
合计		1,410,390.40		68.90	172,839.23

## (五) 存货

## 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,727,201.45		13,727,201.45	13,784,067.84		13,784,067.84
在产品	4,683,993.28		4,683,993.28	4,190,260.11		4,190,260.11
库存商品	11,594,612.64	147,602.56	11,447,010.08	9,638,139.24	147,602.56	9,490,536.68
自制半成品	2,470,617.87		2,470,617.87	2,651,565.80		2,651,565.80
包装物	586,539.69	157,403.45	429,136.24	1,393,407.68	157,403.45	1,236,004.23
合计	33,062,964.93	305,006.01	32,757,958.92	31,657,440.67	305,006.01	31,352,434.66

## 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	147,602.56				147,602.56
包装物	157,403.45				157,403.45
合计	305,006.01				305,006.01

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税进项	1,523,027.57	1,321,687.93
预交税款	231,091.57	175,257.89
合计	1,754,119.14	1,496,945.82

## (七) 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	98,744,712.90	21,291,299.72	5,511,455.99	1,881,428.77	127,428,897.38
2.本期增加金额		743,762.71		67,644.18	811,406.89
(1) 购置		743,762.71		67,644.18	811,406.89
3.本期减少金额	3,503.39	593,745.86	40,891.37	20,996.98	659,137.60

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1) 处置或报废	3,503.39	593,745.86	40,891.37	20,996.98	659,137.60
4.期末余额	98,741,209.51	21,441,316.57	5,470,564.62	1,928,075.97	127,581,166.67
二、累计折旧					
1.期初余额	19,276,429.08	9,672,448.65	3,581,700.82	1,269,046.07	33,799,624.62
2.本期增加金额	2,147,481.46	1,025,957.13	347,841.62	82,734.74	3,604,014.95
(1) 计提	2,147,481.46	1,025,957.13	347,841.62	82,734.74	3,604,014.95
3.本期减少金额		551,318.65	14,891.28	19,947.13	586,157.06
(1) 处置或报废		551,318.65	14,891.28	19,947.13	586,157.06
4.期末余额	21,423,910.54	10,147,087.13	3,914,651.16	1,331,833.68	36,817,482.51
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、期末账面价值					
1.期末账面价值	77,317,298.97	11,294,229.44	1,555,913.46	596,242.29	90,763,684.16
2.期初账面价值	79,468,283.82	11,618,851.07	1,929,755.17	612,382.70	93,629,272.76

## (八) 在建工程

## 1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北新厂区基建工程	233,525.62		233,525.62			
淮安新厂区基建工程	3,118,820.01		3,118,820.01	612,087.89		612,087.89
苏州厂区在建工程	1,707,096.90		1,707,096.90	77,350.50		77,350.50
辽宁厂区在建工程	5,428,583.71		5,428,583.71	5,209,687.41		5,209,687.41
合计	10,488,026.24		10,488,026.24	5,899,125.80		5,899,125.80

## (九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	50,004,493.22	2,186,954.07	105,000.00	52,296,447.29
2. 本期增加金额		232,108.54		232,108.54
(1) 购入		232,108.54		232,108.54
3、本期减少金额				
4. 期末余额	50,004,493.22	2,419,062.61	105,000.00	52,528,555.83
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,607,939.24	1,120,364.90	105,000.00	3,833,304.14

项目	土地使用权	软件	专利技术	合计
2. 本期增加金额	510,420.96	102,078.04		612,499.00
(1) 计提	510,420.96	102,078.04		612,499.00
3、本期减少金额				
4. 期末余额	3,118,360.20	1,222,442.94	105,000.00	4,445,803.14
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、期末账面价值				
1. 期末账面价值	46,886,133.02	1,196,619.67		48,082,752.69
2. 期初账面价值	47,396,553.98	1,066,589.17		48,463,143.15

## (十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂区涂装	21,888.93		21,888.93		
仓库地面维修	80,500.04		40,249.98		40,250.06
办公楼改造工程	55,200.00		27,600.00		27,600.00
导热油摊销	88,116.25		22,029.06		66,087.19
办公楼阶梯教室改造	57,953.09		11,990.28		45,962.81
生活和工业污水分流	105,582.55		23,462.76		82,119.79
合计	409,240.86		147,221.01		262,019.85

## (十一) 递延所得税资产

## 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,586,421.37	10,261,091.47	1,442,897.68	9,236,027.26
递延收益	5,101,026.52	20,357,025.98	5,225,697.45	20,902,789.81
可抵扣亏损	1,693,379.19	6,773,516.71	1,170,544.44	4,682,177.74
合计	8,380,827.08	37,391,634.16	7,839,139.57	34,820,994.81

## 2、公司无未确认的递延所得税资产

## (十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	2,235,625.59	260,487.61
合计	2,235,625.59	260,487.61

## (十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	7,037,500.00	11,001,000.00
应付账款	78,813,626.04	82,277,226.19
合计	85,851,126.04	93,278,226.19

## 1、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	7,037,500.00	11,001,000.00
合计	7,037,500.00	11,001,000.00

## 2、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	56,670,896.42	55,531,982.49
1 年以上	22,142,729.62	26,745,243.7
合计	78,813,626.04	82,277,226.19

截至 2018 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
盘锦鑫财源实业有限公司	19,620,000.00	辽宁吉人未到付款时间的应付土地款

## (十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,722,203.08	5,527,268.02
1 年以上		104,474.48
合计	3,722,203.08	5,631,742.50

## (十五) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	8,272,699.79	16,251,753.06	18,744,452.15	5,780,000.70
二、离职后福利-设定提存计划		1,443,622.28	1,443,622.28	
合计	8,272,699.79	17,695,375.34	20,188,074.43	5,780,000.70

## 2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,672,730.00	12,914,283.23	15,406,451.74	2,210,890.23
2、职工福利费		572,883.44	572,883.44	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费		746,212.90	746,212.90	
其中：医疗保险费		618,014.24	618,014.24	
工伤保险费		77,281.85	77,281.85	
生育保险费		50,916.81	50,916.81	
4、住房公积金		478,715.75	477,835.75	880.00
5、工会经费和职工教育经费	3,569,641.05	554,109.05	555,519.63	3,568,230.47
6、短期带薪缺勤				
7、其他	30,328.74	985,548.69	985,548.69	
合计	8,272,699.79	16,251,753.06	18,744,452.15	5,780,000.70

## 3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,409,059.27	1,409,059.27	
2、失业保险费		34,563.01	34,563.01	
合计		1,443,622.28	1,443,622.28	

## (十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,708,214.63	3,324,955.18
企业所得税	369,876.42	396,633.90
城市维护建设税	60,105.20	110,155.17
个人所得税	81,713.36	82,775.78
教育费附加	60,105.20	110,099.58
其他税费	331,078.45	347,669.98
合计	3,611,093.26	4,372,289.59

## (十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	5,957,868.94	392,800.00
运输费	3,031,150.04	3,248,044.80
其他	154,713.85	113,486.60
合计	9,143,732.83	3,754,331.40

## (十八) 递延收益

## 1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	20,902,789.80		545,763.81	20,357,025.99
合计	20,902,789.80		545,763.81	20,357,025.99

## 2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
淮安基建补助	9,162,106.05		248,531.31		8,913,574.74	与资产相关
湖北基建补助	11,740,683.75		297,232.50		11,443,451.25	与资产相关
合计	20,902,789.80		545,763.81		20,357,025.99	

## (十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	101,520,000.00						101,520,000.00

## (二十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	56,897,419.71			56,897,419.71
合计	56,897,419.71			56,897,419.71

## (二十一) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	15,932,592.32	1,506,338.69	2,458,042.85	14,980,888.16	计提和使用
合计	15,932,592.32	1,506,338.69	2,458,042.85	14,980,888.16	

## (二十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	13,958,783.83			13,958,783.83
合计	13,958,783.83			13,958,783.83

## (二十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	55,198,702.48	
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		
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	17,541,072.25	
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利	30,456,000.00	
期末未分配利润	42,283,774.73	

## (二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	153,859,183.66	100,500,396.80	167,571,931.48	109,930,816.17
工业防护涂料	132,170,943.47	86,679,172.37	147,578,942.48	95,408,763.12
地坪涂料	18,472,452.36	11,637,209.20	19,027,804.10	13,800,856.70
水性工业涂料	2,966,477.70	2,016,543.32	704,804.97	532,955.88
水性涂料	249,310.12	167,471.90	260,379.93	188,240.47
二、其他业务小计	167,889.77	52,555.22	54,771.82	35,488.73
材料销售	148,842.15	50,000.00	35,724.20	32,933.51
其他	19,047.62	2,555.22	19,047.62	2,555.22
合计	154,027,073.43	100,552,952.02	167,626,703.30	109,966,304.90

## (二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	419,080.47	512,860.30
教育费附加	406,521.61	489,562.06
土地使用税	722,350.28	841,987.09
房产税	264,299.66	265,266.34
印花税	42,347.54	45,506.00
车船使用税	4,068.00	8,598.60
合计	1,858,667.56	2,163,780.39

## (二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上年发生额
运杂费	5,658,459.94	5,931,061.39
薪酬	4,823,639.15	4,749,362.20
差旅费	2,740,158.40	2,794,294.44
业务招待费	2,583,226.28	1,822,356.85
会务费	121,665.14	325,672.99
汽车费用	385,334.69	286,896.72
广告宣传费	280,192.45	595,946.53
装卸费	161,258.40	144,497.33
其他	709,077.31	569,955.77
合计	17,463,011.76	17,220,044.22

## (二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------



项目	本期发生额	上年同期发生额
薪酬	4,423,117.15	4,615,987.99
安全费用	1,506,338.69	1,320,006.29
业务招待费	678,311.33	848,751.05
审计费、咨询费	433,962.26	5,500,177.43
折旧费	1,009,756.94	560,972.96
差旅费	165,777.05	277,400.96
汽车费用	275,145.34	189,234.31
办公费	281,548.04	222,940.00
保险	174,307.01	215,356.62
无形资产摊销	612,499.00	597,080.66
邮电费	193,787.17	101,323.36
其他	524,520.29	588,006.01
合计	10,279,070.27	15,037,237.64

## (二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出		3,371.48
减：利息收入	902,184.82	835,724.17
手续费支出	21,599.69	48,734.75
合计	-880,585.13	-783,617.94

## (二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	1,399,693.88	-251,348.23
二、存货跌价损失		155,700.65
合计	1,399,693.88	-95,647.58

## (三十) 其他收益

类别	本期发生额	上年同期发生额
淮安项目扶持资金（注 1）	62,781.31	62,781.31
淮安项目基建扶持资金（注 2）	185,750.00	185,750.00
湖北基建扶持资金（注 3）	297,232.50	297,232.50
合计	545,763.81	545,763.81

注 1：2015 年，根据《关于请求给予吉人油漆项目优惠扶持的请示》（淮财发[2014]222 号）的批复，公司的子公司淮安市造漆厂有限公司收到淮安市淮安区财政局拨付的油漆项目扶持资金 2,511,252.20 元，该项补助属于与资产相关的政府补助，按照对应资产的使用年限，自 2015 年 1 月起分 20 年进行确认，本期应确认金额为 62,781.31 元；

注 2：2016 年，根据《关于请求给予吉人油漆项目优惠扶持的请示》（淮财发[2016]203 号）的批复，公司的子公司淮安市造漆厂有限公司收到淮安市淮安区财政局拨付的项目基础设施扶持资金 7,430,000.00 元，该项补助属于与资产相关的政府补助，按照对应资产的使用年限，自 2016 年 12 月份起分 20 年进行确认，本期确认金额 185,750.00 元；

注 3：2016 年 12 月，公司的子公司湖北吉人水性汽车涂料有限公司收到基础设施建设扶持资金 11,889,300.00 元，该项补助属于与资产相关的政府补助，按照对应资产的使用年限，自 2017 年 10 月起分 20 年进行确认，本期确认金额 297,232.50 元。

### （三十一）投资收益

类别	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		788,420.99
合计		788,420.99

### （三十二）资产处置收益

类别	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置收益	28,470.84	33,848,295.63
非流动资产处置损失	-312.95	
合计	28,157.89	33,848,295.63

### （三十三）营业外收入

#### 1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	142,000.00	142,000.00	393,400.01	393,400.01
其他			63,520.06	63,520.06
合计	142,000.00	142,000.00	456,920.07	456,920.07

#### 2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
淮安项目扶持资金		62,781.31	与资产相关
淮安项目基建扶持资金		185,750.00	与资产相关
河北基建扶持资金		6,868.70	与资产相关
清洁生产验收通过奖励资金		20,000.00	与收益相关
环境保护引导资金		51,000.00	与收益相关
转型升级创新发展经费		32,000.00	与收益相关
人才引进补助		5,000.00	与收益相关
节能和推进新型工业化专项扶持资金		30,000.00	与收益相关
企业博士后工作站补助（注 1）	65,000.00		与收益相关
转型升级创新发展经费（注 2）	32,000.00		与收益相关
紧缺人才“小巨人”企业奖励（注 3）	5,000.00		与收益相关
企业特殊贡献奖（注 4）	40,000.00		与收益相关
合计	142,000.00	393,400.01	

注 1:根据《2016 博士后工作资助（区级）通知》（相财社（2017）192 号），公司 2018 年收到政府补助款 25,000.00 元；根据《2016 博士后工作资助（镇配套）的通知》（相财社（2017）192 号），公司 2018 年收到政府补助款 25,000.00 元；根据《2015 年企业博士后工作资助项目及经费（镇配套）的通知》（相财社（2016）50 号），公司 2018 年收到政府补助款 15,000.00 元，2018 年公司合计收到企业博士后工作站补助款 65,000.00 元；

注 2:根据《2017 相城区第二批转型省级创新发展（科技）的通知》（相财行（2017）207 号），2018 年公司收到相城区财政局拨付的政府补助 32,000.00 元；

注 3:根据相财产（2018）83 号通知，2018 年公司收到相城区财政局拨付的紧缺人才“小巨人”企业奖励款 5,000.00 元；

注 4:子公司淮安市造漆厂有限公司 2018 年收到淮安市淮安安拨付的企业特殊贡献奖 40,000.00 元。

#### （三十四）营业外支出

项目	本期数		上年同期数	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			20,000.00	20,000.00
其他			33,591.06	33,591.06
合计			53,591.06	53,591.06

#### （三十五）所得税费用

##### 1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,985,461.41	12,142,829.76
递延所得税费用	-541,687.51	-352,104.96
合计	2,443,773.90	11,790,724.80

##### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	19,984,846.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,997,726.92
子公司适用不同税率的影响	-87,481.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-466,471.22
所得税费用	2,443,773.90

#### （三十六）现金流量表

##### 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	6,047,521.81	987,360.67
其中：利息收入	905,521.81	835,724.17
政府补助	102,000.00	138,000.00

项目	本期发生额	上年同期发生额
往来款及其他	5,040,000.00	13,636.50
支付其他与经营活动有关的现金	17,857,014.16	17,979,835.61
其中：销售费用付现	12,159,354.70	5,406,827.78
管理费用付现	5,042,647.19	12,470,682.02
往来款及其他	655,012.27	102,325.81

## (三十七) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,541,072.25	43,466,867.41
加：资产减值准备	1,399,693.88	-95,647.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,604,014.95	2,651,151.84
无形资产摊销	612,499.00	597,080.66
长期待摊费用摊销	147,221.01	136,442.13
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）	-28,157.89	-33,848,295.63
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）		3,371.48
投资损失（收益以“-”号填列）		-788,420.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-541,687.51	-81,043.28
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）	-1,405,524.26	32,716.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,553,366.81	-17,490,587.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,221,420.05	5,222,680.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,445,655.43	-193,683.50
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	72,352,531.35	128,423,905.60
减：现金的期初余额	115,237,783.68	117,894,781.68
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	-42,885,252.33	10,529,123.92

## 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	72,352,531.35	115,237,783.68
其中：库存现金	5,726.14	7,115.14
可随时用于支付的银行存款	70,939,301.19	113,030,464.52
可随时用于支付的其他货币资金	1,407,504.02	2,200,204.02
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	72,352,531.35	115,237,783.68

## (三十八) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 687,763.81 元，其中与资产相关的政府补助金额为 545,763.81 元，全部为前期收到本期自递延收益确认至其他收益的金额；与收益相关的政府补助金额为 142,000.00 元。

## 1、与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益、其他收益的情况参考附注五、（十八）递延收益、附注五、（三十）其他收益。

## 2、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额	计入当期损益的项目
相城区第二批转型省级创新发展（科技）经费	32,000.00	营业外收入
紧缺人才“小巨人”企业奖励	5,000.00	营业外收入
博士后工作资助（区级）	25,000.00	营业外收入
博士后工作资助（镇配套）	25,000.00	营业外收入
博士后工作资助项目及经费（镇配套）	15,000.00	营业外收入
企业特殊贡献奖	40,000.00	营业外收入
合计	142,000.00	— —

## 六、合并范围的变更

2018 年 5 月，公司出资 2000 万元设立了江西吉人高新材料有限公司，自 2018 年 5 月江西吉人高新材料有限公司纳入公司报表合并范围。

## 七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
淮安市造漆厂有限公司	淮安市盐化新材料产业园	淮安市	生产	100.00	同一控制下的企业合并
湖北吉人水性汽车涂料有限公司	湖北宣城市雷雁大道	湖北省宣城市	生产	100.00	设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
辽宁吉人涂料有限公司	辽宁省盘锦市双台子区双盛街道宋家村	辽宁省盘锦市	生产	100.00	设立
江西吉人高新材料有限公司	江西省鹰潭市贵溪市硫磷化工基地	江西省鹰潭市	生产	100.00	设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 利率风险

公司在贷款合同中锁定利率，利率风险较小。

#### (2) 其他价格风险

原材料及产成品的价格波动风险，保持合理的原材料及产成品库存量，降低价格波动风险。

### 2、信用风险

为降低信用风险，本公司财务部负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

### 3、流动风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备。公司目前资金充裕，流动风险较小。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	关联关系	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
吉伟	实际控制人	85.11	85.11

### (二) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州吉中吉酒业有限公司	同一实际控制人
河北吉贝新材料科技有限公司	同一实际控制人
奢瑞（上海）文化传媒有限公司	苏州吉中吉酒业有限公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中涂（上海）教育科技有限公司（注：）	公司认缴比例 5%的参股公司

注：2016 年 8 月，公司参与设立了中涂（上海）教育科技有限公司，该公司注册资本 5000 万元，公司认缴出资 250 万元，占该参股公司注册资本的 5%，但截至 2018 年 6 月 30 日，尚未实际进行出资。

### （三）关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
苏州吉中吉酒业有限公司	采购	白酒	市场定价	66,736.00	100.00	128,816.00	100.00

#### 2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期租赁收入	上年同期租赁收入
苏州吉人高新材料股份有限公司	苏州吉中吉酒业有限公司	办公楼三间（75 平）	19,047.62	19,047.62

#### 3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉伟、潘璐	苏州吉人高新材料股份有限公司	40,000,000.00	2017.5.27	2020.5.15	否

### （四）关联方应收应付款项

#### 1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	苏州吉中吉酒业有限公司		19,047.62

### 十、承诺及或有事项

#### （一）承诺事项

无。

#### （二）或有事项

无。

### 十一、资产负债表日后事项

无。

### 十二、其他重要事项

#### （一）分部报告

公司主要从事油漆的生产与销售，产品较为单一，跨区域的子公司也从事与母公司相同的产品生产

销售，故无需披露分部报告。

(二)其他

截止报告报出日，无需要说明的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一)应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	22,624,359.70	15,378,996.14
应收账款	71,467,057.88	62,285,755.12
减：坏账准备	9,263,536.39	8,293,130.26
合计	84,827,881.19	69,371,621.00

1、 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,624,359.70	14,328,996.14
商业承兑汇票		1,050,000.00
合计	22,624,359.70	15,378,996.14

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	66,893,228.74	100.00	9,263,536.39	13.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	66,893,228.74	100.00	9,263,536.39	13.84

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	62,285,755.12	100.00	8,293,130.26	13.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	62,285,755.12	100.00	8,293,130.26	13.31

按组合计提坏账准备的应收账款



## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	49,348,062.40	5.00	2,467,403.12	40,547,783.32	5.00	2,027,389.17
1至2年	10,130,491.53	10.00	1,013,049.15	6,945,184.38	10.00	694,518.44
2至3年	2,330,843.83	30.00	699,253.14	2,595,771.15	30.00	778,731.35
3年以上	5,083,830.98	100.00	5,083,830.98	4,792,491.30	100.00	4,792,491.30
合计	66,893,228.74	—	9,263,536.39	54,881,230.15	—	8,293,130.26

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方组合	4,573,829.14		7,404,524.97	

## (2) 期末按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
杭州吉人防腐科技有限公司	4,750,420.51	6.65	326,494.14
湖北吉人水性汽车涂料有限公司	3,878,116.91	5.43	
苏州纯品化工商贸有限公司	3,535,620.31	4.95	176,781.02
中建安装工程有限公司	3,030,773.74	4.24	151,538.69
上海合川实业有限公司	3,008,707.00	4.21	150,435.35
合计	18,203,638.47	25.47	805,249.19

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,014,303.26	100.00	211,301.09	10.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,014,303.26	100.00	211,301.09	10.49

  

类别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,101,179.92	100.00	171,983.83	8.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,101,179.92	100.00	171,983.83	8.19

## 2、按组合计提坏账准备的其他应收款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	1,355,747.86	5.00	67,787.39	1,399,582.56	5.00	69,979.13
1 至 2 年	270,264.60	10.00	27,026.46	542,372.56	10.00	54,237.26
2 至 3 年	388,290.80	30.00	116,487.24	159,224.80	30.00	47,767.44
合计	2,014,303.26	—	211,301.09	2,101,179.92	—	171,983.83

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
关联方组合	34,362,883.24			30,342,085.75		
合计	34,362,883.24			30,342,085.75		

3、2018 年 1-6 月份计提其他应收款坏账准备 39,317.26 元。

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	118,168.00	50,000.00
保证金	1,716,538.49	1,837,095.80
其他	179,596.77	214,084.12
关联方往来款	34,362,883.24	30,342,085.75
合计	36,377,186.50	32,443,265.67

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 余额
湖北吉人汽车涂料有限公司	内部	31,110,263.47	1 年以内 6,839,141.08 元	85.52	
	往来		1-2 年 24,271,122.39 元		
辽宁吉人涂料有限公司	内部	2,744,401.10	1 年以内 350,575.73 元	7.54	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
	往来		1-2 年 29,516.60 元 2-3 年 2,364,308.77 元		
淮安市造漆厂有限公司	内部往来	477,036.42	1 年以内	1.31	
山东宝港国际港务股份有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内 15,412.67 元 1-2 年 214,940.16 元 2-3 年 166,290.80 元	1.10	20,000.00
法院保全	保全费	396,643.63	1 年以内	1.09	72,151.89
合计	--	35,128,344.62	--	96.57	92,151.89

## (三) 长期股权投资

## 1、长期股权投资明细

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	71,707,199.50		71,707,199.50	24,707,199.50		24,707,199.50
合计	71,707,199.50		71,707,199.50	24,707,199.50		24,707,199.50

## 2、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
淮安市造漆厂有限公司	9,707,199.50	27,000,000.00		36,707,199.50		
江西吉人高新材料有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
湖北吉人水性汽车涂料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
辽宁吉人涂料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	24,707,199.50			71,707,199.50		

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	140,296,765.43	90,887,367.01	154,607,709.59	102,929,551.14
工业防护涂料	119,446,881.64	77,468,328.70	134,614,720.59	88,407,498.09
地坪涂料	17,477,447.56	11,078,374.69	19,027,804.10	13,800,856.70
水性工业涂料	3,123,126.10	2,173,191.72	704,804.97	532,955.88
水性涂料	249,310.12	167,471.90	260,379.93	188,240.47
二、其他业务小计	5,736,771.37	5,620,076.75	608,686.83	545,222.89
材料销售	5,717,723.75	5,617,521.53	589,639.21	542,667.67
其他	19,047.62	2,555.22	19,047.62	2,555.22

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	146,033,536.80	96,507,443.76	155,216,396.42	103,474,774.03

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-11,238.16
合计		-11,238.16

## 十四、补充资料

## (一) 非经常性损益

项目	本期发生额	上年同期发生额
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	28,157.89	34,636,716.62
2、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	687,763.81	393,400.01
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出		9,929.00
4、所得税影响额	-166,864.64	-8,552,217.85
合计	549,057.06	26,487,827.78

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	6.97	19.04	0.17	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.75	7.44	0.17	0.17

苏州吉人高新材料股份有限公司

二〇一八年八月三十一日