

苏州炫之彩新材料股份有限公司  
公开转让说明书



东吴证券

二〇一九年九月

## 声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项:

### 一、重大风险或事项

| 重要风险或事项名称          | 重要风险或事项简要描述   |
|--------------------|---|
| 行业依赖风险             | 公司所属行业为包装业，细分行业为瓦楞纸包装行业，从整个行业产业链来看，处于中游位置，公司生产的瓦楞纸箱产品具有明显的中间产品属性。因此，与上游尤其是造纸行业和下游制造业具有极强的联动性。若上游行业不能够供给充足的原料或下游行业不能持续快速的发展，公司的未来发展将受到相应的制约。   |
| 宏观经济周期波动的风险        | 公司所处行业为包装行业，包装行业的下游涉及国民经济的各行各业，目前公司产品的主要应用领域包括汽车零部件、电子通讯、食品、卫浴家居等。包装行业的发展状况与下游行业的景气度态势紧密相关，受国家宏观经济发展形势的影响，公司下游众多行业内企业的需求和业务量倘若呈现一定的周期性和波动性，将对公司包装产品及相应服务的需求产生较大影响。  |
| 市场竞争的风险            | 虽然经过多年发展，行业内已出现一批具有一定规模、技术先进的生产企业，但从整体看，包装行业集中度仍然较低，行业竞争激烈。同时，我国作为最具发展潜力的包装市场，越来越多的外资包装生产企业进入中国市场，行业市场竞争日趋激烈。若公司不能适应市场和客户需求的变化，并在产品研发、技术创新和客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力，公司将面临市场竞争加剧的风险。  |
| 实际控制人不当控制风险        | 公司实际控制人为沈琦、陈琴花夫妇，其通过直接和间接方式能够控制公司 100.00%的股权，其股份享有的表决权能够通过股东大会对公司经营决策产生重大影响并且对公司实施控制。若其利用对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，未来可能会损害公司和中小股东的利益。   |
| 公司治理风险             | 有限公司期间，公司治理机制较为完善，但内部控制基础仍然较为薄弱。股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。 |
| 未全员缴纳社会保险和住房公积金的风险 | 截至 2019 年 4 月 30 日，公司在职员工 145 人，均签订了劳动合同。公司为 63 名员工缴纳了社会保险，剩余未缴纳社会  |

|                   |   |
|-------------------|---|
|                   | <p>保险的 82 名员工中，未缴纳原因如下： 27 名员工为退休返聘人员，公司无需为其缴纳社会保险； 2 名员工为新就职员工，其原单位社会保险尚未及时转移到公司； 20 名员工已办理农村新型养老保险或医疗保险，已签署自愿放弃公司为其缴纳社保的声明； 剩余 33 名员工未缴纳社保，已签署自愿放弃公司为其缴纳社保的声明。公司为 13 名员工缴纳了公积金。公司实际控制人承诺，若因社会保险、住房公积金缴纳不规范而受到有关部门的追缴或处罚及因此引起的纠纷，公司利益受到的一切损失由本人承担。但为员工缴纳社会保险和住房公积金是企业的法定义务，一旦相关部门对公司未履行的法定义务进行追溯，将对公司经营带来一定不利影响。</p> |
| 原材料价格波动风险         | <p>公司生产瓦楞纸包装产品的主要原材料为瓦楞原纸，报告期内瓦楞原纸价格存在一定波动。若未来上述原料价格出现大幅波动，将对公司成本的控制造成一定压力，进而可能对公司生产经营、公司业绩以及现金流量造成一定影响。</p>  |
| 税收优惠政策风险          | <p>公司为高新技术企业，2018 年 11 月 30 日取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，企业所得税率 15%，2018 年开始公司已享受到了上述优惠政策带来的收益，但若国家税收政策发生变动取消上述税收优惠政策，则公司净利润将受到不利影响。</p>  |
| 应收账款规模较大及发生坏账的风险  | <p>公司 2019 年 4 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日应收账款账面净值分别为 21,593,758.85 元、24,060,866.88 元、16,856,843.95 元，占公司流动资产的比重分别为 51.47%、52.69%、51.54%。应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户为外资客户及股份制公司，资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。随着公司业务规模的扩大，应收账款也有一定的增长，虽然公司应收账款回收风险较小，并按照审慎的原则计提了坏账准备，但若该款项不能及时收回，可能给公司带来坏账损失的风险。</p>                 |
| 销售客户集中度高及单一客户依赖风险 | <p>2019 年 1-4 月、2018 年、2017 年公司向前五大客户的销售金额分别为 16,871,998.59 元、69,944,917.36 元、56,876,951.38 元，占各期营业收入的比例分别为 74.57%、71.15%、65.47%。2019 年 1-4 月、2018 年、2017 年第一大客户安波福合计收入 8,664,660.02 元、41,374,731.29 元、30,115,179.29 元，占各期营业收入的比例分别为 38.30%、42.09%、34.66%，公司存在一定程度的客户集中及单一客户依赖的风险。</p>                                |

## 二、挂牌时承诺的事项

√适用□不适用

|        |   |  |
|--------|---|--|
| 承诺主体名称 | 公司股东沈琦、陈琴花、苏州花乐熙管理服务合伙企业（有限合伙）  |  |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司<br><input checked="" type="checkbox"/> 其他股东 | <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东<br><input type="checkbox"/> 董监高 |

|        |   |  |
|--------|---|--|
|        | <input type="checkbox"/> 收购人  | <input type="checkbox"/> 其他  |
| 承诺类别   | <input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺<br><input type="checkbox"/> 资金占用的承诺<br><input type="checkbox"/> 股份增减持承诺      | <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺<br><input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排<br><input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺股改个税承诺 |
| 承诺开始日期 | 2019年6月30日  |  |
| 承诺结束日期 | 无   |  |
| 承诺事项概况 | 对于股份公司在整体变更过程中所涉及到的个人所得税（如有），本合伙企业或者本人将依法自行承担缴纳义务。若股份公司因此而面临损失，本合伙企业或者本人承诺无条件承担股份公司的损失款项，确保股份公司不会因此而产生任何经济损失。 |  |

|        |  |  |
|--------|--|--|
| 承诺主体名称 | 公司控股股东、实际控制人沈琦、陈琴花，公司董事沈琦、陈琴花、朱亮、张敬贤、朱明，公司监事赵娟、沈建华、付亚，高级管理人员沈琦、袁洁、侯志华  |  |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司<br><input type="checkbox"/> 其他股东<br><input type="checkbox"/> 收购人   | <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东<br><input checked="" type="checkbox"/> 董监高<br><input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺类别   | <input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺<br><input checked="" type="checkbox"/> 资金占用的承诺<br><input type="checkbox"/> 股份增减持承诺  | <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺<br><input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排<br><input type="checkbox"/> 其他承诺                  |
| 承诺开始日期 | 2019年6月30日   |  |
| 承诺结束日期 | 无  |  |
| 承诺事项概况 | 为保证苏州炫之彩新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“股份公司”）的利益，本人作为公司的股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员，承诺将严格遵照《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》等有关管理制度进行决策和执行，履行相应程序，不得以任何形式非经营性占用、借用股份有限公司及子公司的资金、资产及其他权益，具体包括但不限于：1、不接受公司为本人及本人控制的企业垫支工资、福利等成本费用和其他支出；2、不接受公司以直接或间接方式（包括但不限于资金拆借、提供委托贷款、委托投资、开具没有真实交易背景的商业承兑汇票、代偿债务等方式）提供的资金；如本人或本人控制的企业违反上述承诺，公司及公司的其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿股份公司的全部损失；同时本人及本人控制的企业因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。 |  |

|        |  |   |
|--------|--|---|
| 承诺主体名称 | 公司控股股东、实际控制人沈琦、陈琴花   |   |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司<br><input type="checkbox"/> 其他股东<br><input type="checkbox"/> 收购人 | <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东<br><input type="checkbox"/> 董监高<br><input type="checkbox"/> 其他 |

|        |   |
|--------|---|
| 承诺类别   | <input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺<br><input type="checkbox"/> 资金占用的承诺<br><input type="checkbox"/> 股份增减持承诺<br><input type="checkbox"/> 关联交易的承诺<br><input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排<br><input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺有关社保、公积金的承诺 |
| 承诺开始日期 | 2019年6月30日  |
| 承诺结束日期 | 无   |
| 承诺事项概况 | 若公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本人承诺承担相关连带责任，为员工补缴各项应当由公司承担的社会保险及住房公积金，并承担任何滞纳金、罚款等一切可能给公司造成的损失。  |

|        |   |
|--------|---|
| 承诺主体名称 | 公司控股股东、实际控制人沈琦、陈琴花，公司董事沈琦、陈琴花、朱亮、张敬贤、朱明，公司监事赵娟、沈建华、付亚，高级管理人员沈琦、袁洁、侯志华   |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司<br><input type="checkbox"/> 其他股东<br><input type="checkbox"/> 收购人<br><input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东<br><input checked="" type="checkbox"/> 董监高<br><input type="checkbox"/> 其他  |
| 承诺类别   | <input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺<br><input type="checkbox"/> 资金占用的承诺<br><input type="checkbox"/> 股份增减持承诺<br><input type="checkbox"/> 关联交易的承诺<br><input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排<br><input type="checkbox"/> 其他承诺  |
| 承诺开始日期 | 2019年6月30日  |
| 承诺结束日期 | 无   |
| 承诺事项概况 | <p>控股股东、实际控制人承诺：本人作为苏州炫之彩新材料股份有限公司（以下简称“股份公司”）的控股股东、实际控制人，为避免与股份公司形成同业竞争，本人在此郑重承诺：1、截至本承诺函签署日，本人除投资上海炫之彩印务有限公司之外，没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。2、在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。本人将不会直接或间接地以任何方式参与经营上海炫之彩印务有限公司。3、在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动。4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。董事、监事、高级管理人员承诺：1、本人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股份公司构成同业竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其</p> |



## 目录

|  |           |
|--|-----------|
| 声 明 .....  | 2         |
| 重大事项提示 .....   | 3         |
| 释 义 .....  | 10        |
| <b>第一节 基本情况 .....</b>                                  | <b>12</b> |
| 一、 基本信息 .....  | 12        |
| 二、 股份挂牌情况 .....  | 12        |
| 三、 公司股权结构 .....  | 15        |
| 四、 公司股本形成概况 .....                                      | 18        |
| 五、 公司董事、监事、高级管理人员 .....                                | 22        |
| 六、 重大资产重组情况 .....                                      | 24        |
| 七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....                         | 24        |
| 八、 公司债券发行及偿还情况 .....                                   | 25        |
| 九、 与本次挂牌有关的机构 .....                                    | 26        |
| <b>第二节 公司业务 .....</b>                                  | <b>28</b> |
| 一、 主要业务及产品 .....                                       | 28        |
| 二、 内部组织结构及业务流程 .....                                   | 30        |
| 三、 与业务相关的关键资源要素 .....                                  | 33        |
| 四、 公司主营业务相关的情况 .....                                   | 41        |
| 五、 经营合规情况 .....  | 49        |
| 六、 商业模式 .....  | 53        |
| 七、 所处行业、市场规模及基本风险特征 .....                              | 54        |
| 八、 公司持续经营能力 .....                                      | 66        |
| <b>第三节 公司治理 .....</b>                                  | <b>67</b> |
| 一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....                      | 67        |
| 二、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估 .....                            | 68        |
| 三、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及<br>受处罚情况 ..... | 68        |
| 四、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况 .....                            | 69        |
| 五、 公司同业竞争情况 .....                                      | 70        |
| 六、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况 .....                      | 72        |
| 七、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况 .....                           | 73        |
| 八、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况 .....                        | 76        |
| 九、 财务合法合规性 .....                                       | 76        |
| <b>第四节 公司财务 .....</b>                                  | <b>77</b> |
| 一、 财务报表 .....  | 77        |
| 二、 审计意见 .....  | 88        |
| 三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....                            | 88        |
| 四、 报告期内的主要财务指标分析 .....                                 | 106       |

|            |                                   |            |
|------------|-----------------------------------|------------|
| 五、         | 报告期利润形成的有关情况 .....                | 108        |
| 六、         | 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析 .....        | 117        |
| 七、         | 报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析 .....        | 134        |
| 八、         | 报告期内各期末股东权益情况 .....               | 140        |
| 九、         | 关联方、关联关系及关联交易 .....               | 141        |
| 十、         | 重要事项 .....                        | 147        |
| 十一、        | 报告期内资产评估情况 .....                  | 148        |
| 十二、        | 股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策 ..... | 148        |
| 十三、        | 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....    | 149        |
| 十四、        | 经营风险因素及管理措施 .....                 | 149        |
| 十五、        | 公司经营目标和计划 .....                   | 151        |
| <b>第五节</b> | <b>申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明 .....</b>   | <b>153</b> |
|            | 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....      | 153        |
|            | 主办券商声明 .....                      | 154        |
|            | 律师事务所声明 .....                     | 155        |
|            | 审计机构声明 .....                      | 156        |
|            | 评估机构声明 .....                      | 157        |
| <b>第六节</b> | <b>附件 .....</b>                   | <b>158</b> |

## 释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

| 一般性释义                |   |   |
|----------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、炫之彩、挂牌公司 | 指 | 苏州炫之彩新材料股份有限公司  |
| 有限公司、炫之彩有限           | 指 | 苏州市炫之彩包装有限公司  |
| 花乐熙                  | 指 | 苏州花乐熙管理服务合伙企业（有限合伙）   |
| 隆源电子                 | 指 | 苏州市隆源电子有限公司，苏州市炫之彩包装有限公司前身  |
| 上海炫之彩                | 指 | 上海炫之彩印务有限公司   |
| 苏州循美                 | 指 | 苏州循美新材料科技有限公司   |
| 董事会                  | 指 | 苏州炫之彩新材料股份有限公司董事会   |
| 监事会                  | 指 | 苏州炫之彩新材料股份有限公司监事会   |
| 股东会/股东大会             | 指 | 苏州市炫之彩包装有限公司股东会/苏州炫之彩新材料股份有限公司股东大会  |
| 《公司章程》               | 指 | 《苏州炫之彩新材料股份有限公司章程》  |
| 《有限公司章程》             | 指 | 《苏州市炫之彩包装有限公司章程》  |
| 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  |
| 中国证监会                | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 《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》  |
| 新三板、全国股转公司           | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司  |
| 主办券商、东吴证券            | 指 | 东吴证券股份有限公司  |
| 律师                   | 指 | 北京市康达（苏州）律师事务所  |
| 会计师                  | 指 | 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 报告期、两年一期             | 指 | 2017年度、2018年度、2019年1-4月   |
| 元、万元                 | 指 | 人民币元、万元   |
| 本说明书、本公开转让说明书        | 指 | 《苏州炫之彩新材料股份有限公司公开转让说明书》   |
| 专业释义                 |   |   |
| 瓦楞                   | 指 | 纸、纸材料的结构形式，呈波浪状，本说明书特指纸材料的瓦楞。   |
| 楞型                   | 指 | 瓦楞纸板的结构类型，主要有A型楞、B型楞、C型楞和E型楞四种。   |
| 原纸                   | 指 | 生产瓦楞纸板的主要组成材料之一。  |
| 瓦楞纸板                 | 指 | 指一种多层的粘合体，是由箱板纸和通过瓦楞辊加工成波形的瓦楞纸粘合的板状物，它有很高的机械强度，能经受搬运过程中的碰撞和摔跌，是一种重量轻、强度大、可回收利用的绿色包装纸板。根据需求，瓦楞纸板可以加工成单面瓦楞纸板、三层瓦楞纸板、五层、七层等多层瓦楞纸板。 |
| 瓦楞纸箱                 | 指 | 使用瓦楞纸板制成的包装用纸容器。  |
| 抗压强度                 | 指 | 瓦楞纸箱空箱立体放置时，对其两面匀速施压，箱体所能承  |

|    |   |   |
|----|---|---|
|    |   | 受的最大压力值。抗压强度试验的检测方法是将样箱立体合好，用封箱胶带上、下封牢，放入抗压试验机下压板的中间位置，开机使上压板接近空箱箱体，然后启动加压标准速度，直至将纸箱压溃，读取实测值，即为抗压强度，同一批次纸箱的试验数据之间的偏差越小抗压性能就越稳定。 |
| 水印 | 指 | 指以木塑材料为基材，把图纹直接印刷在产品的表面上，图纹与基材直接接触，不采用任何胶粘剂。  |
| 模切 | 指 | 印刷品后期加工的一种裁切工艺，模切工艺可以把印刷品或者其他纸制品按照事先设计好的图形进行制作成模切刀版进行裁切，从而使印刷品的形状不再局限于直边直角。   |

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 基本情况

### 一、 基本信息

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司名称             | 苏州炫之彩新材料股份有限公司   |
| 统一社会信用代码         | 91320507670972765T   |
| 注册资本             | 10,000,000   |
| 法定代表人            | 沈琦   |
| 有限公司设立日期         | 2008年01月11日  |
| 股份公司设立日期         | 2019年4月25日   |
| 住所               | 苏州市相城区阳澄湖镇西横港街21号  |
| 电话               | 0512-69229905  |
| 传真               | 0512-69229935  |
| 邮编               | 215141   |
| 电子信箱             | zhihua.hou@xzcpack.com   |
| 董事会秘书或者信息披露事务负责人 | 侯志华  |
| 所属行业 1           | 根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修改版）》规定，公司所属分类“C22 造纸和纸制品业”   |
| 所属行业 2           | 根据国民经济行业分类（GB/T 4754-2017），公司所属“C2231 纸和纸板容器制造”行业  |
| 所属行业 3           | 根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C 造纸和纸制品业”之“C2231 纸和纸板容器制造”行业  |
| 所属行业 4           | 根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“11101211 纸材料包装”行业  |
| 经营范围             | 循环新型包装材料技术研发、技术转让;产品包装设计、产品结构设计与测试服务;包装制品生产与销售;包装装潢印刷品印刷,其他印刷品印刷;货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) |
| 主营业务             | 瓦楞纸包装材料的设计、生产、销售及服务  |

### 二、 股份挂牌情况

#### （一）基本情况

|      |            |
|------|------------|
| 股票代码 |            |
| 股票简称 | 炫之彩        |
| 股票种类 | 人民币普通股     |
| 股份总量 | 10,000,000 |
| 每股面值 | 1.00       |

|         |      |
|---------|------|
| 挂牌日期    |      |
| 股票转让方式  | 集合竞价 |
| 是否有可流通股 | 否    |

## （二）做市商信息

适用 不适用

## （三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

### 1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员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；所持本公司股份自股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起，公司应遵循国家关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并转让的相关规则。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，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 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

## 2、股东所持股份的限售安排

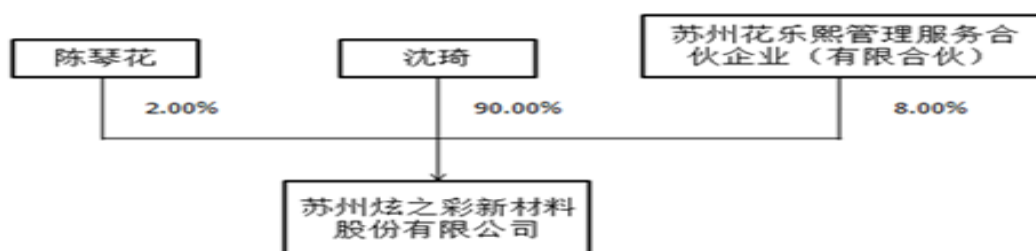
| 序号 | 股东名称                                | 持股数量<br>(股) | 持股比例<br>(%) | 是否为董<br>事、监事<br>及高管持<br>股 | 是否为控<br>股股东、实<br>际控制人、<br>一致行动<br>人 | 是否为做<br>市商 | 挂牌前 12<br>个月内受<br>让自控股<br>股东、实<br>际控制人<br>的股份数量 | 因司法裁<br>决、继承等<br>原因而获<br>得有限售<br>条件股票<br>的数量 | 质押股份<br>数量 | 司法冻结<br>股份数量 | 本次可公<br>开转让股<br>份数量<br>(股) |
|----|-------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------|-------------------------------------|------------|---|--|------------|--------------|----------------------------|
| 1  | 沈琦                                  | 9,000,000   | 90.00       | 是                         | 是                                   | 否          | 0   | 0  | 0          | 0            | 0                          |
| 2  | 苏州花乐<br>熙管理服<br>务合伙企<br>业(有限合<br>伙) | 800,000     | 8.00        | 否                         | 是                                   | 否          | 800,000   | 0  | 0          | 0            | 0                          |
| 3  | 陈琴花                                 | 200,000     | 2.00        | 是                         | 是                                   | 否          | 0   | 0  | 0          | 0            | 0                          |
| 合计 | -                                   | 10,000,000  | 100.00      | -                         | -                                   | -          | 800,000   | 0  | 0          | 0            | 0                          |

## 3、股东对所持股份自愿锁定承诺

适用 不适用

### 三、 公司股权结构

#### (一) 股权结构图



#### (二) 控股股东和实际控制人

##### 1、 控股股东

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东沈琦持有公司股份 9,000,000 股，持股比例为 90.00%，为公司第一大股东，因此沈琦为公司的控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

|              |  |
|--------------|--|
| 姓名           | 沈琦   |
| 国家或地区        | 中国   |
| 性别           | 男  |
| 出生日期         | 1979年10月8日   |
| 是否拥有境外居留权    | 否  |
| 学历           | 专科学历   |
| 任职情况         | 董事长、总经理  |
| 职业经历         | 2002年5月至2007年12月，就职于上海炫之彩印务有限公司，担任总经理；2008年1月至2019年2月，担任苏州市炫之彩包装有限公司执行董事、总经理；2019年3月至今，担任炫之彩董事长、总经理。 |
| 是否属于失信联合惩戒对象 | 否  |

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

##### 2、 实际控制人

根据《公司法》第二百一十六条第（三）款规定：“实际控制人是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定：“实际控制人是指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。控制：指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。有下列情形之一的，为拥有挂牌公司控制权：

- ①为挂牌公司持股 50%以上的控股股东；
- ②可以实际支配挂牌公司股份表决权超过 30%；
- ③通过实际支配挂牌公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；
- ④依其可实际支配的挂牌公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；
- ⑤中国证监会或全国股转公司认定的其他情形。”

截至本公开转让说明书签署之日，沈琦持有公司 9,000,000 股，持股比例为 90.00%，担任公司董事长、总经理；陈琴花持有公司 200,000 股，持股比例为 2.00%，担任公司董事。沈琦与陈琴花系夫妻关系。股东花乐熙系沈琦、陈琴花投资设立的有限合伙企业，二人通过花乐熙间接控制公司 8.00%的股权。综上，沈琦、陈琴花夫妇合计控制炫之彩 100%的股权，其股份享有的表决权能够通过股东大会对公司经营决策产生重大影响并且对公司实施控制。因此，公司实际控制人为沈琦、陈琴花二人。

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

|              |            |
|--------------|------------|
| 序号           | 1          |
| 姓名           | 沈琦         |
| 国家或地区        | 中国         |
| 性别           | 男          |
| 年龄           | 40         |
| 是否拥有境外居留权    | 否          |
|              | 无          |
| 学历           | 专科学历       |
| 任职情况         | 任公司董事长、总经理 |
| 职业经历         | 同控股股东      |
| 是否属于失信联合惩戒对象 | 否          |

|           |      |
|-----------|------|
| 序号        | 2    |
| 姓名        | 陈琴花  |
| 国家或地区     | 中国   |
| 性别        | 女    |
| 年龄        | 35   |
| 是否拥有境外居留权 | 否    |
|           | 无    |
| 学历        | 专科学历 |

|              |   |
|--------------|---|
| 任职情况         | 任公司董事   |
| 职业经历         | 2002年10月至2007年12月，就职于上海炫之彩印务有限公司，担任财务经理；2008年1月至2019年2月，就职于苏州市炫之彩包装有限公司，担任财务经理；2019年3月至今，担任炫之彩董事。 |
| 是否属于失信联合惩戒对象 | 否   |

实际控制人为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

一致行动人关系构成的认定依据：签订协议 亲属关系 其他

一致行动人关系的时间期限（如有）：长期，2008年1月11日至无

### 3、实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

#### （三）前十名股东及持股5%以上股份股东情况

##### 1、基本情况

| 序号 | 股东名称                | 持股数量      | 持股比例(%) | 股东性质  | 是否存在质押或其他争议事项 |
|----|---------------------|-----------|---------|-------|---------------|
| 1  | 沈琦                  | 9,000,000 | 90.00   | 自然人   | 否             |
| 2  | 苏州花乐熙管理服务合伙企业（有限合伙） | 800,000   | 8.00    | 非法人组织 | 否             |
| 3  | 陈琴花                 | 200,000   | 2.00    | 自然人   | 否             |

适用 不适用

##### 2、股东之间关联关系

适用 不适用

截至本公开转让说明书签署之日，沈琦担任花乐熙的执行事务合伙人；沈琦和陈琴花为夫妻关系。

##### 3、机构股东情况

适用 不适用

#### （1）苏州花乐熙管理服务合伙企业（有限合伙）

##### 1) 基本信息：

|               |  |
|---------------|--|
| 名称            | 苏州花乐熙管理服务合伙企业（有限合伙）                        |
| 成立时间          | 2019年01月03日                                |
| 类型            | 有限合伙企业                                     |
| 统一社会信用代码      | 91320507MA1XQ1CF2X                         |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 沈琦   |
| 住所或主要经营场所     | 苏州市相城区阳澄湖镇枪堂村启南路99号（苏州东方顺达物流有限公司1号厂房）      |
| 经营范围          | 企业管理咨询，人力资源服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |

## 2) 机构股东出资结构:

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本      | 实缴资本 | 持股(出资)比例(%) |
|----|---------|-----------|------|-------------|
| 1  | 沈琦      | 510,000   | 0    | 51.00       |
| 2  | 陈琴花     | 490,000   | 0    | 49.00       |
| 合计 | -       | 1,000,000 | 0    | 100.00      |

## (四) 股东适格性核查

| 序号 | 股东名称                | 是否适格 | 是否为私募<br>股东 | 是否为三类<br>股东 | 具体情况 |
|----|---------------------|------|-------------|-------------|------|
| 1  | 沈琦                  | 是    | 否           | 否           | -    |
| 2  | 苏州花乐熙管理服务合伙企业（有限合伙） | 是    | 否           | 否           | -    |
| 3  | 陈琴花                 | 是    | 否           | 否           | -    |

## (五) 其他情况

| 事项                   | 是或否 |
|----------------------|-----|
| 公司及子公司是否存在对赌         | 否   |
| 公司及子公司是否存在 VIE 协议安排  | 否   |
| 是否存在控股股东为境内外上市公司     | 否   |
| 公司及子公司是否存在股东超过 200 人 | 否   |
| 公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股 | 否   |

其他情况说明:

适用 不适用

## 四、 公司股本形成概况

## (一) 历史沿革

## 1、2008 年 1 月，有限公司设立

苏州市隆源电子有限公司（以下简称“隆源电子”）（苏州市炫之彩包装有限公司更名前的名称）成立于 2008 年 1 月 11 日，设立时股东为自然人沈琦、陈琴花，注册资本为 100 万元人民币，法定代表人为：沈琦。住所地：苏州市相城区黄桥街道胡湾村。经营范围为：许可经营项目：无。一般经营项目：销售：电子产品。生产、销售：金属冲压件、塑料包装、纸质品包装（不含印刷）。2008 年 1 月 7 日，隆源电子召开股东会，形成决议：推选沈琦为执行董事。推选监事一人为陈琴花，制定并且通过公司章程。

2008 年 1 月 11 日，苏州天安会计师事务所有限公司出具了苏安验字（2008）第 022 号《验资报告》对股东的出资进行了审验，证明截至 2008 年 1 月 10 日止，苏州市隆源电子有限公司实收资本为 100 万元整。

2008 年 1 月 11 日，隆源电子取得苏州市相城区工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，有限公司成立。有限公司设立时股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额<br>(元)     | 实缴出资额<br>(元)     | 持股比例<br>(%)   | 出资方式 |
|----|------|------------------|------------------|---------------|------|
| 1  | 沈琦   | 800,000          | 800,000          | 80.00         | 货币   |
| 2  | 陈琴花  | 200,000          | 200,000          | 20.00         | 货币   |
| 合计 | —    | <b>1,000,000</b> | <b>1,000,000</b> | <b>100.00</b> | —    |

## 2、2010年1月，炫之彩有限第一次变更名称及第一次增资

2010年1月22日，隆源电子召开股东会，形成决议：1、注册资本由100万增加到150万，新增注册资本50万元由股东沈琦以货币形式增资。2、变更公司名称，由苏州市隆源电子有限公司变更为苏州市炫之彩包装有限公司。

2010年1月22日，苏州天安会计师事务所有限公司出具了苏安验字（2010）第054号《验资报告》对股东的出资进行了审验，证明截至2010年1月22日止，有限公司新增实收资本为50万元整。变更后累计注册资本150万元，实收资本150万元。

2010年1月26日，苏州市相城工商行政管理局核准上述变更登记，有限公司领取了换发的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额<br>(元)     | 实缴出资额<br>(元)     | 持股比例(%)       | 出资方式 |
|----|------|------------------|------------------|---------------|------|
| 1  | 沈琦   | 1,300,000        | 1,300,000        | 86.67         | 货币   |
| 2  | 陈琴花  | 200,000          | 200,000          | 13.33         | 货币   |
| 合计 | —    | <b>1,500,000</b> | <b>1,500,000</b> | <b>100.00</b> | —    |

## 3、2012年12月，炫之彩有限第二次增资

2012年12月18日，炫之彩有限召开股东会，形成决议：1、公司注册资本由150万增加到1000万元，新增注册资本850万元，由股东沈琦以货币形式增资。

2012年12月18日，苏州天安会计师事务所有限公司出具了苏安验字（2012）第359号《验资报告》对股东的出资进行了审验，证明截至2012年12月18日止，炫之彩有限新增实收资本为850万元整。变更后累计注册资本1000万元，实收资本1000万元。

2012年12月19日，苏州市相城工商行政管理局核准变更登记。本次变更完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额<br>(元)      | 实缴出资额<br>(元)      | 持股比例(%)       | 出资方式 |
|----|------|-------------------|-------------------|---------------|------|
| 1  | 沈琦   | 9,800,000         | 9,800,000         | 98.00         | 货币   |
| 2  | 陈琴花  | 200,000           | 200,000           | 2.00          | 货币   |
| 合计 | —    | <b>10,000,000</b> | <b>10,000,000</b> | <b>100.00</b> | —    |

## 4、2019年3月，炫之彩有限第一次股权转让

2019年3月11日，炫之彩有限召开股东会，形成决议：修改公司章程，一致同意吸收苏州花

乐熙管理服务合伙企业（有限合伙）为公司新股东，炫之彩有限的注册资本不变。由股东沈琦转让 8% 股权，作价 80 万元转让给苏州花乐熙管理服务合伙企业（有限合伙）。

同日，沈琦与苏州花乐熙管理服务合伙企业（有限合伙）就上述股权转让事项签署了《股权转让协议》。2019 年 3 月 11 日，炫之彩有限就上述事项在苏州市相城区市场监督管理局完成了工商变更登记。本次变更完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                | 认缴出资额<br>(元)      | 实缴出资额<br>(元)      | 持股比例 (%)      | 出资方式 |
|----|---------------------|-------------------|-------------------|---------------|------|
| 1  | 沈琦                  | 9,000,000         | 9,000,000         | 90.00         | 货币   |
| 2  | 苏州花乐熙管理服务合伙企业(有限合伙) | 800,000           | 800,000           | 8.00          | 货币   |
| 3  | 陈琴花                 | 200,000           | 200,000           | 2.00          | 货币   |
| 合计 | —                   | <b>10,000,000</b> | <b>10,000,000</b> | <b>100.00</b> | —    |

### 5、2019 年 4 月，炫之彩有限变更为股份公司

2019 年 1 月 23 日，苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《审计报告》（苏亚苏审[2019]7 号），截至 2018 年 9 月 30 日，炫之彩有限的净资产审计值为 19,835,115.97 元人民币。

2019 年 1 月 23 日，江苏中企华中天资产评估有限公司出具了《资产评估报告》（苏中资评报字（2019）第 1003 号），截至 2018 年 9 月 30 日，炫之彩有限的净资产评估价值为 2,314.97 万元人民币。

2019 年 3 月 13 日，原有限公司全体股东签署了《发起人协议》，同意炫之彩整体变更为股份有限公司。发起人各方确认有限公司整体变更为股份公司的审计基准日为 2018 年 9 月 30 日。根据江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，截至基准日，有限公司经审计的净资产为人民币 19,835,115.97 元，各方同意该等经审计的净资产按 1:0.50415637 的比例折为 1000 万股股份，股份公司的实收股本总额为人民币 1000 万元。折股后，超出股本总额的净资产列为股份公司的资本公积。

2019 年 3 月 27 日，苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》，审验：截至 2019 年 3 月 13 日止，股份公司全体发起人已按照有限公司整体变更的决议、整体变更后公司章程（草案）的规定，以有限公司截至 2019 年 3 月 13 日止不高于经审计的净资产折合成 10,000,000 股作为股份公司股本，每股面值为人民币 1 元；折股后净资产中的剩余部分进入资本公积，属全体股东享有。

2019 年 3 月 29 日，公司召开第一次股东大会，决议由原有限公司全体股东作为发起人设立股份公司、选举公司董事、监事、审议股份公司章程等议案。

2019 年 3 月 29 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举公司董事长，聘任公司总经理、财务总监。

2019年3月29日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举公司监事会主席。

2019年4月25日，公司就上述整体变更事项在江苏省苏州市工商行政管理局办理了变更登记手续，并领取了统一社会信用代码为91320507670972765T的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，股份公司的持股结构如下：

| 序号 | 股东名称                | 持股数量（股）    | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|---------------------|------------|---------|------|
| 1  | 沈琦                  | 9,000,000  | 90.00   | 净资产  |
| 2  | 苏州花乐熙管理服务合伙企业（有限合伙） | 800,000    | 8.00    | 净资产  |
| 3  | 陈琴花                 | 200,000    | 2.00    | 净资产  |
| 合计 | —                   | 10,000,000 | 100.00  | —    |

（二） 批复文件

适用 不适用

（三） 股权激励情况：

适用 不适用

（四） 区域股权市场挂牌情况

适用 不适用

（五） 非货币资产出资情况

适用 不适用

（六） 其他情况

| 事项                                    | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 公司历史沿革中是否存在出资瑕疵                       | 否   |
| 公司历史沿革中是否存在代持                         | 否   |
| 公司是否存在最近36个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券 | 否   |
| 公司是否存在分立、合并事项                         | 否   |

具体情况说明：

适用 不适用

## 五、 公司董事、监事、高级管理人员

| 序号 | 姓名  | 职务      | 任期开始时间     | 任期结束时间     | 国家或地区 | 境外居留权 | 性别 | 出生年月        | 学历   | 职称        |
|----|-----|---------|------------|------------|-------|-------|----|-------------|------|-----------|
| 1  | 沈琦  | 董事长、总经理 | 2019-03-29 | 2022-03-28 | 中国    | 无     | 男  | 1979年10月8日  | 大专学历 | 无         |
| 2  | 陈琴花 | 董事      | 2019-03-29 | 2022-03-28 | 中国    | 无     | 女  | 1984年11月20日 | 大专学历 | 无         |
| 3  | 朱亮  | 董事      | 2019-03-29 | 2022-03-28 | 中国    | 无     | 男  | 1961年4月26日  | 大专学历 | 无         |
| 4  | 张敬贤 | 董事      | 2019-03-29 | 2022-03-28 | 中国    | 无     | 男  | 1976年12月31日 | 高中学历 | 无         |
| 5  | 朱明  | 董事      | 2019-03-29 | 2022-03-28 | 中国    | 无     | 男  | 1980年9月15日  | 高中学历 | 无         |
| 6  | 赵娟  | 监事会主席   | 2019-03-29 | 2022-03-28 | 中国    | 无     | 女  | 1982年8月17日  | 大专学历 | 人力资源管理师三级 |
| 7  | 沈建华 | 监事      | 2019-03-29 | 2022-03-28 | 中国    | 无     | 男  | 1981年2月19日  | 本科学历 | 无         |
| 8  | 付亚  | 监事      | 2019-03-29 | 2022-03-28 | 中国    | 无     | 男  | 1989年11月17日 | 中专学历 | 无         |
| 9  | 袁洁  | 财务总监    | 2019-03-29 | 2022-03-28 | 中国    | 无     | 女  | 1985年7月24日  | 大专学历 | 会计从业资格证   |
| 10 | 侯志华 | 董事会秘书   | 2019-07-27 | 2022-03-28 | 中国    | 无     | 男  | 1976年9月22日  | 本科学历 | 无         |

续:

| 序号 | 姓名  | 职业经历   |
|----|-----|--|
| 1  | 沈琦  | 2002年5月至2007年12月, 就职于上海炫之彩印务有限公司, 担任总经理; 2008年1月至2019年2月, 担任苏州市炫之彩包装有限公司执行董事、总经理; 2019年3月至今, 担任炫之彩董事长、总经理。 |
| 2  | 陈琴花 | 2002年10月至2007年12月, 就职于上海炫之彩印务有限公司, 担任财务经理; 2008年1月至2019年2月, 就职于苏州市炫之彩包装有限公司, 担任财务经理; 2019年3月至今, 担任炫之彩董事。   |

|    |     |   |
|----|-----|---|
| 3  | 朱亮  | 1980年9月至1995年10月，就职于上海合金厂，担任技术顾问；1995年10月至2004年12月，就职于上海精创合金有限公司，担任副总经理；2005年1月至今，就职于上海博西力合金材料有限公司，担任总经理。2019年3月至今，担任炫之彩董事。   |
| 4  | 张敬贤 | 1995年12月至1998年12月，在徐州消防支队服兵役；1999年2月至2008年12月，就职于苏州市黄埭派出所，担任辅警；2009年1月至2019年2月，就职于苏州市炫之彩包装有限公司，担任销售经理。2019年3月至今，担任炫之彩董事。  |
| 5  | 朱明  | 1995年6月至2012年10月，就职于苏州市姑苏线路板有限公司，担任工程部经理；2012年11月至2013年12月，就职于苏州市姑苏线路板有限公司，担任业务部经理；2015年5月至今，就职于苏州卓兴弘电子科技有限公司，担任总经理。2019年3月至今，担任炫之彩董事。  |
| 6  | 赵娟  | 2004年4月至2007年3月，就职于嘉联益科技（苏州）有限公司，担任化验室技术员；2008年9月至2009年5月，就职于吴江永盛混凝土有限公司相城分公司，担任搅拌楼技术员；2009年6月至2012年12月，就职于苏州三雄纸业股份有限公司，担任业务内勤主管；2013年1月2019年2月，就职于苏州市炫之彩包装有限公司、历任纸板计划主管、人事行政主管。2019年3月至今，担任炫之彩监事会主席。 |
| 7  | 沈建华 | 2004年9月至2008年12月，就职于苏州三万昌茶叶有限公司，担任统计分析员；2009年3月至2009年12月，就职于苏州市占山光源电子厂，担任采购员；2010年2月至2019年2月，就职于苏州市炫之彩包装有限公司，担任客服主管。2019年3月至今，担任炫之彩监事。  |
| 8  | 付亚  | 2010年2月至2011年3月，就职于苏州市亿利华电子有限公司，担任镀铜线长；2011年3月至2019年2月，就职于苏州炫之彩包装有限公司，担任仓库主管。2019年3月至今，担任炫之彩监事。   |
| 9  | 袁洁  | 2008年6月至2010年3月，就职于苏州铸诚服饰有限公司，担任会计；2010年3月至2012年10月，就职于苏州市凯利达电器有限公司，担任出纳员；2012年11月至2019年2月，就职于苏州市炫之彩包装有限公司、历任会计、财务部经理。2019年3月至今，担任炫之彩财务总监。  |
| 10 | 侯志华 | 2002年7月至2016年7月，就职于内蒙古伊利集团实业股份有限公司，历任实习生、生产中控工程师、研发工程师、采购经理；2016年9月至2019年5月，就职于苏州市炫之彩包装有限公司，担任生产副总经理。2019年7月至今，担任炫之彩董事会秘书。  |

## 六、 重大资产重组情况

适用 不适用

适用 不适用

## 七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

| 项目                            | 2019年4月30日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|-------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计(万元)                      | 5,048.41   | 5,440.90    | 4,194.49    |
| 股东权益合计(万元)                    | 2,260.94   | 2,140.86    | 1,636.45    |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)          | 2,260.94   | 2,140.86    | 1,636.45    |
| 每股净资产(元)                      | 2.26       | 2.14        | 1.64        |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)          | 2.26       | 2.14        | 1.64        |
| 资产负债率(母公司)(%)                 | 55.21      | 60.65       | 60.99       |
| 流动比率(倍)                       | 1.50       | 1.38        | 1.28        |
| 速动比率(倍)                       | 1.24       | 1.21        | 0.86        |
| 项目                            | 2019年1月—4月 | 2018年度      | 2017年度      |
| 营业收入(万元)                      | 2,262.43   | 9,830.62    | 8,687.55    |
| 净利润(万元)                       | 120.08     | 504.41      | 628.36      |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)           | 120.08     | 504.41      | 628.36      |
| 扣除非经常性损益后的净利润(万元)             | 97.51      | 491.97      | 616.73      |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元) | 97.51      | 491.97      | 616.73      |
| 毛利率(%)                        | 21.22      | 20.67       | 21.94       |
| 加权净资产收益率(%)                   | 5.46       | 26.71       | 33.96       |
| 加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)(%)       | 4.43       | 26.05       | 33.33       |
| 基本每股收益(元/股)                   | 0.1201     | 0.5044      | 0.6284      |
| 稀释每股收益(元/股)                   | 0.1201     | 0.5044      | 0.6284      |
| 应收账款周转率(次)                    | 0.94       | 4.53        | 5.05        |
| 存货周转率(次)                      | 3.22       | 10.04       | 6.55        |
| 经营活动产生的现金流量净额(万元)             | 53.06      | 77.28       | -529.77     |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)          | 0.05       | 0.08        | -0.53       |

### 注：计算公式

(一) 净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算与披露》；

#### 1、净资产收益率

$$\text{净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；

$E_i$  为报告期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； $E_j$  为报告期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； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、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

基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### (二) 其他财务指标计算说明

- 1、每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本（或股本）”计算；
- 2、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；
- 3、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 4、速动比率按照“（流动资产-存货-预付款项-其他流动资产）/流动负债”计算。
- 5、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；
- 6、应收账款周转率按照“当期营业收入/（（期初应收账款+期末应收账款）/2）”计算；
- 7、存货周转率按照“当期营业成本/（（期初存货+期末存货）/2）”计算；
- 8、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末实收资本（或股本）”计算。

## 八、 公司债券发行及偿还情况

适用 不适用

## 九、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

|       |                 |
|-------|-----------------|
| 机构名称  | 东吴证券            |
| 法定代表人 | 范力              |
| 住所    | 苏州工业园区星阳街5号     |
| 联系电话  | (0512) 62938523 |
| 传真    | (0512) 62938500 |
| 项目负责人 | 胡云垒             |
| 项目组成员 | 胡云垒、王一飞         |

### （二）律师事务所

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 机构名称     | 北京市康达（苏州）律师事务所      |
| 律师事务所负责人 | 邱海洋                 |
| 住所       | 苏州工业园区旺墩路125号6楼602室 |
| 联系电话     | (0512) 67586952     |
| 传真       | (0512) 67586972     |
| 经办律师     | 沙伟国、陈书彬             |

### （三）会计师事务所

|         |                       |
|---------|-----------------------|
| 机构名称    | 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）    |
| 执行事务合伙人 | 詹从才                   |
| 住所      | 江苏省南京市中山北路105-6号2201室 |
| 联系电话    | (025) 83235001        |
| 传真      | -                     |
| 经办注册会计师 | 于志强、吉林海               |

### （四）资产评估机构

√适用 □不适用

|         |                         |
|---------|-------------------------|
| 机构名称    | 江苏中企华中天资产评估有限公司         |
| 法定代表人   | 谢肖琳                     |
| 住所      | 常州市天宁区北塘河路8号恒生科技园三区6幢1号 |
| 联系电话    | (0519) 88155678         |
| 传真      | (0519) 88155675         |
| 经办注册评估师 | 臧丽卿、虞锋                  |

### （五）证券登记结算机构

|       |                     |
|-------|---------------------|
| 机构名称  | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 |
| 法定代表人 | 戴文桂                 |
| 住所    | 北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层 |
| 联系电话  | 4008058058          |
| 传真    | 010-50939716        |

### （六）证券交易场所

|       |                    |
|-------|--------------------|
| 机构名称  | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 法定代表人 | 谢庚                 |

|      |                      |
|------|----------------------|
| 住所   | 北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 |
| 联系电话 | 010-63889512         |
| 传真   | 010-63889514         |

(七) 做市商

适用 不适用

## 第二节 公司业务

### 一、 主要业务及产品

#### （一） 主营业务

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| <p>主营业务-瓦楞纸包装材料的设计、生产、销售及服务</p> | <p>主要有瓦楞纸板、瓦楞纸箱。</p> <p>1) 瓦楞纸板是一个多层的粘合体，它最少由一层瓦楞芯纸及一层纸板构成，可以根据产品特性制作不同的瓦楞纸包装产品。</p> <p>2) 瓦楞纸箱是以瓦楞纸板为主要原材料，根据产品特性和客户需求，利用专用设备、工装和工艺制作不同的包装防护产品。</p> |
|---------------------------------|--|

公司主要从事瓦楞纸包装材料的设计、生产、销售及服务。可根据客户个性化需求，为客户提供包装产品设计、样品制作、批量生产、物流配送等包装一体化服务。瓦楞纸包装材料的主要产品为瓦楞纸箱和瓦楞纸板。公司客户群包括外资企业、股份制上市企业及民营企业三大类，产品涉及汽车零部件、电子通讯、食品、卫浴家居等包装行业，销售网络为上海、浙江、无锡、苏州等华东地区。公司作为苏州地区包装行业内生产企业之一，与多家国内外知名企业建立了良好的业务合作关系，包括安波福（德尔福）、皇誉宠物、戴尔、慧鱼、礼恩派等国际客户，还包括美盈森、莱克、口水娃等知名的国内客户。

公司的经营范围为：循环新型包装材料技术研发、技术转让；产品包装设计、产品结构设计与测试服务；包装制品生产与销售；包装装潢印刷品印刷，其他印刷品印刷；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。报告期内，公司主营业务稳定、突出，未发生重大变化。


#### （二） 主要产品或服务

瓦楞纸包装材料的主要产品为瓦楞纸箱和瓦楞纸板。瓦楞纸箱（板）广泛应用于食品、轻工、家电、通讯、医药、机电、烟酒等产品的包装，在包装市场销售中占有重要地位。公司主要从事瓦楞纸包装材料的设计、生产、销售及服务，主要产品分类及内容如下：

##### 1、瓦楞纸板

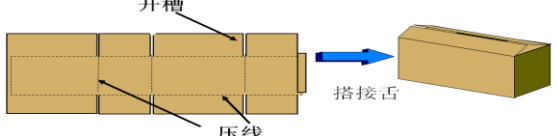
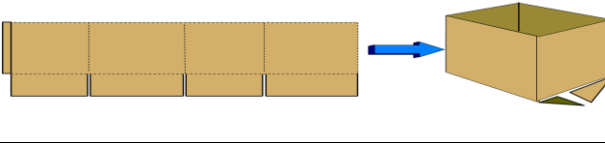
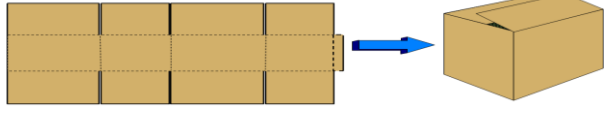
瓦楞纸板是由面纸、里纸、芯纸和加工成波形瓦楞的瓦楞纸粘合而成。根据商品包装的需求，瓦楞纸板可以加工成单面瓦楞纸板、三层单瓦楞纸板、双瓦楞纸板（五层板）、三瓦楞纸板（七层板）。公司瓦楞纸板种类、产品内容、结构图示如下表：

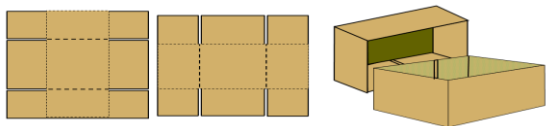
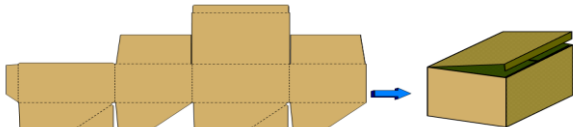
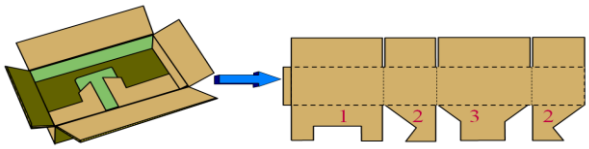
| 纸板类型 | 产品内容 | 结构图示 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|                  |   |   |
|------------------|---|---|
| <p>单面瓦楞纸板</p>    | <p>由芯纸和里纸贴合，一般不直接用来做瓦楞纸箱，而是作为缓冲材料和固定材料来使用。</p>                    |  <p>Single Face Corrugated</p>                              |
| <p>三层瓦楞纸板</p>    | <p>俗称单瓦楞纸板，由面纸、芯纸和里纸贴合而成，楞型使用 A、B、C、E 任一种均可，是制作纸板包装产品使用最多的一种。</p> |  <p>Single Wall Corrugated (also known as Double Faced)</p> |
| <p>五层瓦楞纸板</p>    | <p>由面纸、芯纸、中纸、芯纸和里纸贴合而成，楞型可由 BC、BE 等组合而成，多用于制作纸箱产品。</p>            |  <p>Double Wall Corrugated</p>                              |
| <p>七层或以上瓦楞纸板</p> | <p>由面纸、芯纸、中纸、芯纸、中纸、芯纸和里纸贴合成，多用于制作高强包装产品。</p>                      |  <p>Triple Wall Corrugated</p>                             |

2、瓦楞纸箱

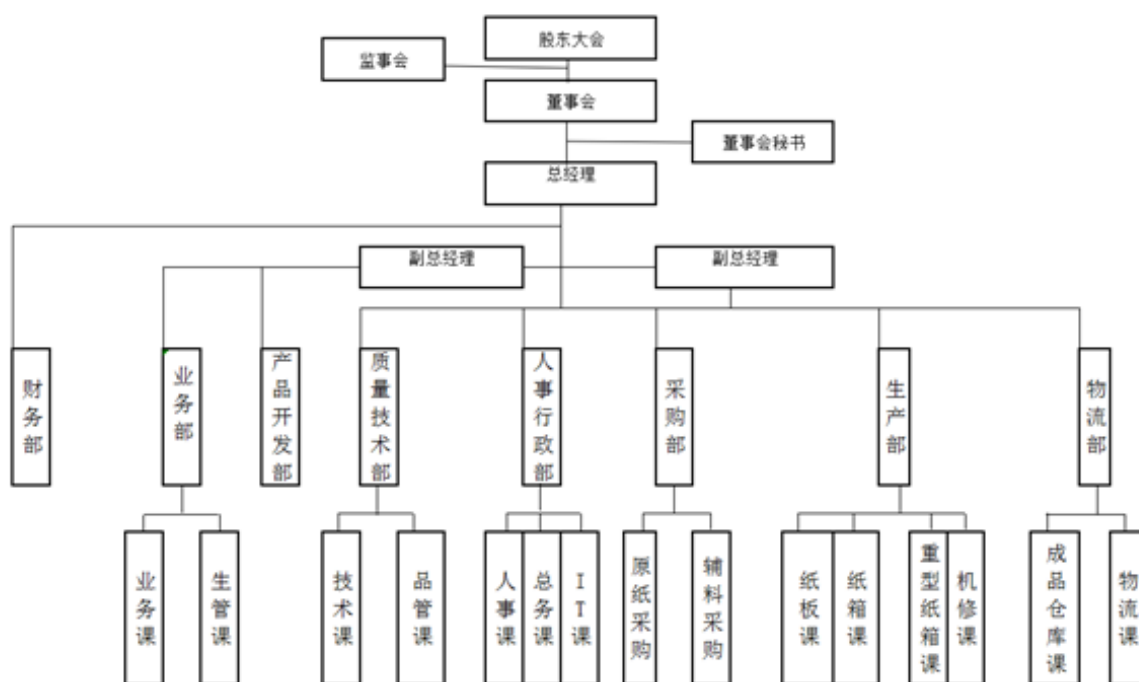
瓦楞纸箱是由瓦楞纸板制作而成，因其具有缓冲性能好、轻便牢固、外形尺寸小、包装作业成本低、便于自动化生产、可回收利用等优点而成为使用最广泛的纸容器包装。其广泛应用于食品、轻工、家电、通讯、医药、机电、烟酒等领域。公司纸箱主要依据客户需求设计、制作。公司纸箱箱型结构形式如下：

| 纸箱类型  | 产品内容                                    | 结构图示   |
|-------|---|--|
| 标准开槽箱 | 通常由一块纸板构成，通过折叠和搭接舌钉合或粘合成型               |  |
| 半开槽箱  | 与标准开槽箱比较开槽一半，常见于水果、蔬菜、机械配件（自动装配线）等产品的包装 |  |
| 叠盖箱   | 设计是为了防止玷污、偷窃或开箱时的伤害；常见于服装、小器具、塑料制品、纸制品等 |  |

|       |  |  |
|-------|--|--|
| 套装箱   | 通常由几个箱子组成一套，相互可以套合                         |  |
| 折叠箱   | 常用于服装、玩具、高价值物品、玻璃器皿等可用于单件的或组合包装（内箱）        |  |
| 底部自锁箱 | 上面和普通开槽箱一样；底部设计为可以自己锁定成型；主要用于玩具、磁带、小包装食品等。 |  |

## 二、 内部组织结构及业务流程

### (一) 内部组织结构



|                   |   |
|-------------------|---|
| <p><b>财务部</b></p> | <p>主要负责执行国家的财务、会计制度，财务风险的识别、规避；负责公司的财务管理和会计核算，总运营成本的统计、控制，财务报表的编制；负责公司所有账目的管理；负责公司正常运行提供必要的资金支持；负责公司的成本管理，并提出相应的意见对策。</p> |
| <p><b>业务部</b></p> | <p>负责公司总体销售计划的制定；负责产品和服务的前期对接工作；负</p>   |

|              |   |
|--------------|---|
|              | 负责销售合同的谈判、签订及合同档案的建立、保管；负责生产计划对接工作，保障客户的供货；负责客户的售后服务工作，满足客户需求；负责收集客户需求信息，调研了解市场需求状况，掌握产品技术要求的市场变化趋势。  |
| <b>产品开发部</b> | 负责前期客户的对接工作；负责按照客户要求，制作样品，满足客户需求；负责图纸的编制和新品生产的指导工作；负责工装工具的技术交流工作；负责收集国内包装前沿信息，不断为客户提高优质的技术服务。   |
| <b>质量技术部</b> | 负责质量管理体系文件的编制；负责质量记录的控制、贮存和保管工作；负责应用对风险和机遇的措施；负责依据业务部提供的顾客对产品的要求编制产品生产工艺文件及检验标准；负责产品和服务的过程控制及放行的控制；负责不合格品的纠正措施；负责监视和测量资源和测量溯源的控制；负责按工艺文件或检验标准对进货、过程和最终产检验和试验。 |
| <b>人事行政部</b> | 负责公司后勤保障工作；负责成文信息的控制；负责本公司控制下工作的人员所需具备的能力、意识和沟通、和组织知识确定和保持；负责公司人力资源评估，负责各部门岗位人员的招聘、选拔、晋升、考核；负责公司法律法规及其他要求等外来文件的收集、保管、发放、回收。                                   |
| <b>采购部</b>   | 负责供应商评价，编制（更新）合格供应商名录，并对供应商进行绩效考核；负责与供应商谈判，签订相关采购合同、采购协议；负责采购信息的收集，按计划配套采购，对采购物资的进度进行控制，并对采购物资的质量问题负责供应商沟通、解决。  |
| <b>生产部</b>   | 负责根据生产任务编制生产计划，并对生产全过程进行控制；负责对实现产品符合性所需的过程运行环境进行控制；负责对实现产品符合性所需的基础设施进行控制；负责对生产和服务提供的控制（包括标识和可追溯性和防护）；负责对外部提供过程产品和服务的控制。                                       |
| <b>物流部</b>   | 负责公司物流运输的控制，运输过程产品防护；负责公司仓库的归口管理，保证先进先出；负责对产品标识和防护。   |

## （二） 主要业务流程

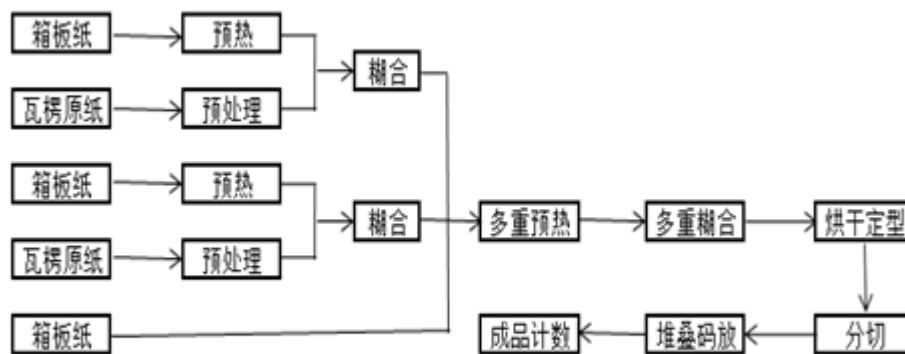
### 1、 整体流程图



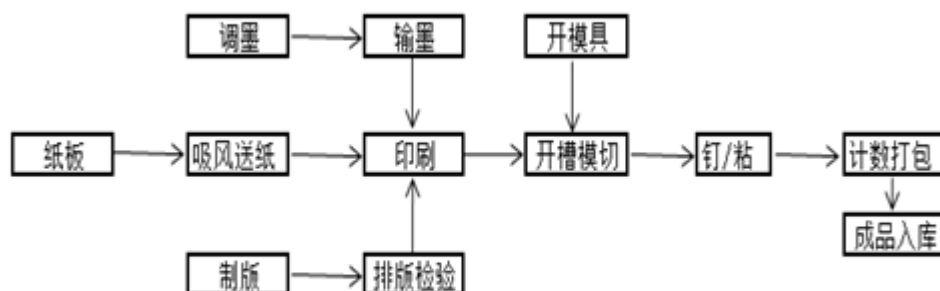
2、采购流程图



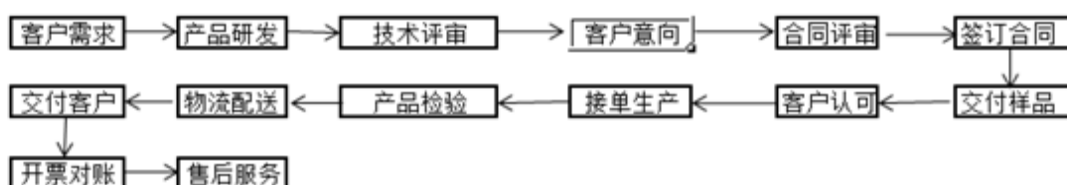
3、瓦楞纸板生产流程图



4、瓦楞纸箱生产流程图



5、销售流程图



2、外协或外包情况

适用 不适用

3、其他披露事项

适用 不适用

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

适用 不适用

| 序号 | 技术名称              | 技术特色                                | 技术来源 | 技术应用情况 | 是否实现规模化生产 |
|----|-------------------|-------------------------------------|------|--------|-----------|
| 1  | 10层纸板替代木箱         | 符合出口标准；防虫、降低重量，用高强度纸板替代木箱，减少树木砍伐    | 自主研发 | 良好     | 是         |
| 2  | 纸塑整形切边冲孔包装智能加工线研发 | 提升效率、降低成本、保证产品质量稳定性                 | 自主研发 | 正在研发中  | 否         |
| 3  | 大闸蟹循环纸塑包装研发       | 内外衬是利用废纸通过压制成型模具再生而成并使内外衬盖有相互连接保持包装 | 自主研发 | 正在研发中  | 否         |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | 箱整体性, 内外衬盖相互连接可靠性, 能承受 5Pa 气压维持 24 小时后气压降幅为: $\pm 0.5\text{Pa}$ ; 箱体隔热保温性, 内盒里放冰块放在常温环境下存放 24 小时后内盒环境温度变化保持在 5 度 $\pm 1$ 度范围 |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

其他事项披露

适用 不适用

## (二) 主要无形资产

### 1、专利

公司正在申请的专利情况:

适用 不适用

| 序号 | 专利申请号         | 专利名称        | 类型   | 公开(公告)日    | 状态     | 备注 |
|----|---------------|-------------|------|------------|--------|----|
| 1  | 2018108520021 | 一种大闸蟹包装盒    | 发明专利 | 2018年7月30日 | 等待实审提案 | -  |
| 2  | 2018212127755 | 一种组合式纸塑包装组件 | 实用新型 | 2018年7月30日 | 正在申请中  | -  |
| 3  | 2018212127149 | 一种组合端子圆盘    | 实用新型 | 2018年7月30日 | 正在申请中  | -  |
| 4  | 2018212127609 | 一种纸塑包装组合    | 实用新型 | 2018年7月30日 | 正在申请中  | -  |
| 5  | 2018212127736 | 一种纸塑包装盒     | 实用新型 | 2018年7月30日 | 正在申请中  | -  |

公司已取得的专利情况:

适用 不适用

| 序号 | 专利号            | 专利名称            | 类型   | 授权日        | 申请人   | 所有权人  | 取得方式 | 备注 |
|----|----------------|-----------------|------|------------|-------|-------|------|----|
| 1  | 201620962319.7 | 一种用于自动粘合纸箱装置    | 实用新型 | 2017年5月10日 | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | -  |
| 2  | 201620960473.0 | 一种用于纸箱包装的全自动标签机 | 实用新型 | 2017年4月5日  | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | -  |
| 3  | 201620962264.X | 一种自动纸箱胶带封       | 实用新型 | 2017年4月5日  | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | -  |

|    |                |                        |      |           |       |       |      |   |
|----|----------------|------------------------|------|-----------|-------|-------|------|---|
|    |                | 箱机                     |      |           |       |       |      |   |
| 4  | 201620962400.5 | 一种用于纸箱包装的包装纸箱机         | 实用新型 | 2017年4月5日 | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | - |
| 5  | 201620962262.0 | 一种用于纸箱成型的全自动控制装置       | 实用新型 | 2017年4月5日 | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | - |
| 6  | 201620960098.X | 一种免清洗包装用纸箱印刷装置         | 实用新型 | 2017年4月5日 | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | - |
| 7  | 201620960247.2 | 一种手持固定两用纸箱喷码机          | 实用新型 | 2017年4月5日 | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | - |
| 8  | 201620962265.4 | 一种用于包装纸箱的纸箱印刷机         | 实用新型 | 2017年4月5日 | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | - |
| 9  | 201620962263.5 | 一种自动超声检测纸箱压平装置         | 实用新型 | 2017年4月5日 | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | - |
| 10 | 201620960939.7 | 一种全自动硬纸箱折叠机            | 实用新型 | 2017年4月5日 | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | - |
| 11 | 201620962221.1 | 一种包装纸箱专用自动压痕机          | 实用新型 | 2017年4月5日 | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | - |
| 12 | 201620962521.X | 一种用于包装纸箱生产的自动纸板一次成型切边机 | 实用新型 | 2017年4月5日 | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | - |
| 13 | 201620960687.8 | 一种能                    | 实用新  | 2017年     | 炫之彩   | 炫之彩   | 原始取  | - |

|    |                |                        |      |           |       |       |      |   |
|----|----------------|------------------------|------|-----------|-------|-------|------|---|
|    |                | 够语音控制的全自动纸箱切边机         | 型    | 4月5日      | 有限    | 有限    | 得    |   |
| 14 | 201620962114.9 | 一种可实现远程数据传输及控制的纸箱激光切割机 | 实用新型 | 2017年4月5日 | 炫之彩有限 | 炫之彩有限 | 原始取得 | - |

## 2、 著作权

适用 不适用

## 3、 商标权

适用 不适用

## 4、 域名

适用 不适用

## 5、 土地使用权

适用 不适用

## 6、 软件产品

适用 不适用

## 7、 账面无形资产情况

适用 不适用

## 8、 报告期内研发投入情况

### (1) 基本情况

适用 不适用

单位：元

| 研发项目              | 研发模式 | 2019年1月—4月 | 2018年度 | 2017年度       |
|-------------------|------|------------|--------|--------------|
| 耐压阻燃环保型包装纸箱板材料的研发 | 自主研发 |            |        | 945,008.60   |
| 高硬度经济环保型纸箱板材料的研发  | 自主研发 |            |        | 1,509,374.50 |
| 纸箱成型用全自动控制装置的研发   | 自主研发 |            |        | 231,519.00   |

|                     |      |              |              |              |
|---------------------|------|--------------|--------------|--------------|
| 硬纸箱折叠用全自动设备的研发      | 自主研发 |              |              | 311,519.00   |
| 纸箱用自动纸板一次成型切边机的研发   | 自主研发 |              |              | 1,284,574.50 |
| 阳澄湖大闸蟹包装方案优化设计      | 自主研发 | 309,415.97   | 1,809,720.96 |              |
| 圆盘粘贴智能设备            | 自主研发 | 229,282.87   | 483,559.65   |              |
| 纸塑盒整形、切边、冲孔、包装智能加工线 | 自主研发 | 246,525.54   | 742,354.64   |              |
| 循环纸塑替代吸塑 PE/PS      | 自主研发 | 366,466.93   | 1,108,680.57 |              |
| 10 层纸板替代木板包装        | 自主研发 | 364,159.29   | 961,318.01   |              |
| 其中：资本化金额            | -    | -            | -            | -            |
| 当期研发投入占收入的比重（%）     | -    | 6.70         | 5.19         | 4.93         |
| <b>合计</b>           | -    | 1,515,850.60 | 5,105,633.83 | 4,281,995.60 |

## (2) 合作研发及外包研发情况

□适用√不适用

## 9、其他事项披露

□适用√不适用

## (三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用□不适用

| 序号 | 资质名称                      | 注册号            | 持有人   | 发证机关   | 发证日期        | 有效期 |
|----|---------------------------|----------------|-------|--------|-------------|-----|
| 1  | 高新技术企业证书                  | GR201832005513 | 炫之彩有限 | 江苏省财政厅 | 2018年11月30日 | 三年  |
| 2  | 高新技术产品认证证书-可拆装型高硬度经济环保型纸箱 | 170507G1303N   | 炫之彩有限 | 江苏省科技厅 | 2017年8月1日   | 五年  |
| 3  | 高新技术产品认证证书-耐压阻燃环保型包装纸箱    | 170507G0144N   | 炫之彩有限 | 江苏省科技厅 | 2017年7月1日   | 五年  |

|                  |             |                         |       |                 |            |              |
|------------------|-------------|-------------------------|-------|-----------------|------------|--------------|
| 4                | 印刷经营许可证     | 苏(2018)印证字 326061799号   | 炫之彩有限 | 苏州市行政审批局        | 2018年4月13日 | 至2022年03月31日 |
| 5                | 道路运输经营许可证   | 苏交运管许可苏字320507309903号   | 炫之彩有限 | 苏州市相城区交通局       | 2016年3月9日  | 四年           |
| 6                | 江苏省民营科技企业   | 苏民科企第E-20171089号        | 炫之彩有限 | 江苏省民营科技企业协会     | 2017年10月1日 | 五年           |
| 7                | 安全生产标准化三级企业 | 苏AQB320507YIII201600041 | 炫之彩有限 | 苏州市相城区安全生产监督管理局 | 2016年9月13日 | 至2019年9月     |
| 8                | 管理体系认证证书    | 11719EU0031-06R1M       | 炫之彩有限 | 上海英格尔认证有限公司     | 2016年6月12日 | 至2022年06月11日 |
| 9                | 质量管理体系认证    | 05317Q30615ROM          | 炫之彩有限 | CNAS            | 2017年4月17日 | 三年           |
| 是否具备经营业务所需的全部资质  |             | 是                       |       |                 |            |              |
| 是否存在超越资质、经营范围的情况 |             | 否                       |       |                 |            |              |

其他情况披露：

适用 不适用

#### (四) 特许经营权情况

适用 不适用

适用 不适用

#### (五) 主要固定资产

##### 1、固定资产总体情况

| 固定资产类别  | 账面原值(元)       | 累计折旧(元)      | 账面净值(元)      | 成新率(%) |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------|
| 机器设备    | 12,250,196.70 | 6,222,815.77 | 6,027,380.93 | 49.20  |
| 运输设备    | 4,454,199.58  | 2,502,640.76 | 1,951,558.82 | 43.81  |
| 电子设备    | 393,990.31    | 345,713.61   | 48,276.70    | 12.25  |
| 办公及家具设备 | 164,549.47    | 64,148.11    | 100,401.36   | 61.02  |
| 合计      | 17,262,936.06 | 9,135,318.25 | 8,127,617.81 | 47.08  |

##### 2、主要生产设备情况

适用 不适用

| 设备名称   | 数量 | 资产原值(元)    | 累计折旧(元)    | 资产净值(元)   | 成新率(%) | 是否闲置 |
|--------|----|------------|------------|-----------|--------|------|
| 平压平模切机 | 1  | 235,042.73 | 152,581.91 | 82,460.82 | 35.08  | 否    |
| 全自动制胶机 | 1  | 250,000.00 | 154,375.00 | 95,625.00 | 38.25  | 否    |

|                    |   |              |              |              |       |   |
|--------------------|---|--------------|--------------|--------------|-------|---|
| 接纸机                | 1 | 402,777.78   | 245,526.62   | 157,251.16   | 39.04 | 否 |
| 瓦楞线                | 1 | 2,655,555.57 | 1,618,782.42 | 1,036,773.15 | 39.04 | 否 |
| 四色印刷免版模切机          | 1 | 683,760.72   | 362,678.08   | 321,082.64   | 46.96 | 否 |
| 自动四色水墨印刷开槽模切震屑及堆积机 | 1 | 1,623,931.64 | 732,799.15   | 891,132.49   | 54.88 | 否 |
| 全自动模切机             | 1 | 1,063,504.28 | 471,486.90   | 592,017.38   | 55.67 | 否 |
| 全自动粘箱打包机           | 1 | 384,615.37   | 167,467.94   | 217,147.43   | 56.46 | 否 |
| 烘干线                | 1 | 344,444.46   | 122,708.34   | 221,736.12   | 64.37 | 否 |
| 合计                 | - | 7,643,632.55 | 4,028,406.36 | 3,615,226.19 | 47.30 | - |

### 3、房屋建筑物情况

适用 不适用

### 4、租赁

适用 不适用

| 承租方          | 出租方          | 地理位置                         | 建筑面积（平方米） | 租赁期限   | 租赁用途           |
|--------------|--------------|------------------------------|-----------|--|----------------|
| 苏州市炫之彩包装有限公司 | 富商包装（苏州）有限公司 | 苏州市相城区阳澄湖镇西横港街 21 号（2 号工业厂房） | 120,870   | 2014 年 8 月 15 日至 2019 年 8 月 14 日<br><b>续租：2019 年 8 月 16 日至 2022 年 8 月 15 日</b>   | 非居住（生产加工型生产厂房） |
| 苏州市炫之彩包装有限公司 | 富商包装（苏州）有限公司 | 苏州市相城区阳澄湖镇西横港街 21 号（1 号工业厂房） | 8,000     | 一楼：2014 年 9 月 1 日至 2019 年 8 月 31 日；二楼：2014 年 11 月 15 日至 2019 年 11 月 14 日<br><b>续租：一楼：2019 年 9 月 1 日至 2022 年 8 月 15 日；二楼：2019 年 11 月 16 日至 2022 年 11 月 15 日</b> | 非居住（生产加工型生产厂房） |
| 苏州市炫之彩包装有限公司 | 富商包装（苏州）有限公司 | 苏州市相城区阳澄湖镇西横港街 21 号（5 号辅助用房） | 147.31    | 2015 年 4 月 1 日至 2019 年 11 月 14 日<br><b>续租：2019 年 11 月 16 日至 2022 年 8 月 16 日</b>  | 锅炉房（非居住）       |

## 5、其他情况披露

适用 不适用

### (六) 公司员工及核心技术人员情况

#### 1、员工情况

##### (1) 按照年龄划分

| 年龄      | 人数  | 占比     |
|---------|-----|--------|
| 50 岁以上  | 46  | 31.72  |
| 41-50 岁 | 49  | 33.79  |
| 31-40 岁 | 34  | 23.45  |
| 21-30 岁 | 13  | 8.97   |
| 21 岁以下  | 3   | 2.07   |
| 合计      | 145 | 100.00 |

##### (2) 按照学历划分

| 学历    | 人数  | 占比 (%) |
|-------|-----|--------|
| 博士    | 0   | 0      |
| 硕士    | 0   | 0      |
| 本科    | 4   | 2.76   |
| 专科及以下 | 141 | 97.24  |
| 合计    | 145 | 100.00 |

##### (3) 按照工作岗位划分

| 工作岗位  | 人数  | 占比 (%) |
|-------|-----|--------|
| 财务部   | 4   | 2.76   |
| 业务部   | 3   | 2.07   |
| 产品开发部 | 3   | 2.07   |
| 质量技术部 | 4   | 2.76   |
| 人事行政部 | 9   | 6.21   |
| 采购部   | 2   | 1.38   |
| 生产部   | 111 | 76.54  |
| 物流部   | 9   | 6.21   |
| 合计    | 145 | 100.00 |

#### 2、核心技术人员情况

适用 不适用

##### (1) 核心技术人员基本情况

| 序号 | 姓名  | 职务及任期            | 国家或地区 | 境外居留权  | 性别 | 年龄 | 学历   | 职称  | 研究成果<br>(与公司业务相关) |
|----|-----|------------------|-------|--------|----|----|------|-----|-------------------|
| 1  | 童兴财 | 包装设计工程师; 2022年7月 | 中国    | 无境外居留权 | 男  | 37 | 专科学历 | 工程师 | 参与多项技术与专利研发       |

|   |     |                  |    |        |   |    |      |     |             |
|---|-----|------------------|----|--------|---|----|------|-----|-------------|
|   |     | 31日              |    |        |   |    |      |     |             |
| 2 | 孙伟斌 | 包装设计师; 2021年3月5日 | 中国 | 无境外居留权 | 男 | 26 | 专科学历 | 工程师 | 参与多项技术与专利研发 |

续:

| 序号 | 姓名  | 职业经历  |
|----|-----|---|
| 1  | 童兴财 | 2000年3月至2003年12月, 就职于福州艺凯纸浆模塑制品有限公司, 担任设计助理; 2003年12月至2016年5月, 就职于上海祥智纸业合作有限公司, 担任纸包装设计工程师; 2016年8月至今, 就职于苏州炫之彩包装有限公司, 担任包装设计工程师。 |
| 2  | 孙伟斌 | 2013年3月至2015年1月, 就职于苏州捷讯办公设备有限公司, 担任IT工程师; 2015年3月至今, 就职于苏州炫之彩包装有限公司, 担任包装设计工程师。  |

(2) 核心技术人员变动情况

适用 不适用

(3) 核心技术人员持股情况

适用 不适用

(4) 其他情况披露:

适用 不适用

公司核心技术人员与原用人单位均未签订保密协议、竞业限制协议, 亦未约定离职后的保密义务。

(七) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

| 事项       | 是或否 | 是否合法合规/不适用 |
|----------|-----|------------|
| 是否存在劳务分包 | 否   | 不适用        |
| 是否存在劳务外包 | 否   | 不适用        |
| 是否存在劳务派遣 | 否   | 不适用        |

其他情况披露:

适用 不适用

(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

适用 不适用

四、 公司主营业务相关的情况

(一) 收入构成情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位: 元

| 产品或业务 | 2019年1月—4月 | 2018年度 | 2017年度 |
|-------|------------|--------|--------|
|-------|------------|--------|--------|

|         | 金额            | 占比 (%) | 金额            | 占比 (%) | 金额            | 占比 (%) |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 瓦楞纸包装材料 | 22,624,266.26 | 100.00 | 98,306,227.17 | 100.00 | 86,875,450.01 | 100.00 |
| 合计      | 22,624,266.26 | 100.00 | 98,306,227.17 | 100.00 | 86,875,450.01 | 100.00 |

## 2、其他情况

适用 不适用

### (二) 产品或服务的主要消费群体

公司客户群包括外资企业、股份制上市企业及民营企业三大类，产品涉及汽车零部件、电子通讯、食品、卫浴家居等包装行业，销售网络为上海、浙江、无锡、苏州等华东地区。公司作为苏州地区及江浙沪地区包装行业内生产企业之一，并与多家国内外知名企业建立了良好的业务合作关系，包括德尔福、安波福、皇誉宠物、礼恩派等国际客户，还包括美盈森、莱克、口水娃等知名的国内客户。

## 1、报告期内前五名客户情况

### 2019年1月—4月前五名销售客户情况

单位：元

| 业务类别 |  |       |       |               |             |
|------|--|-------|-------|---------------|-------------|
| 序号   | 客户名称   | 是否关联方 | 销售内容  | 金额            | 占营业收入比例 (%) |
| 1    | APTIV SAFETY&MOBILITY SERVICES SINGAPORE PTE.LTED. (注) | 否     | 纸板、纸箱 | 8,664,660.02  | 38.30       |
| 2    | 上海炫之彩印务有限公司  | 是     | 纸板、纸箱 | 3,408,092.17  | 15.06       |
| 3    | 皇誉宠物食品(上海)有限公司   | 否     | 纸板、纸箱 | 2,501,328.47  | 11.06       |
| 4    | 苏州美盈森环保科技有限公司  | 否     | 纸板、纸箱 | 1,458,271.24  | 6.45        |
| 5    | 苏州富鑫印刷包装有限公司   | 否     | 纸板、纸箱 | 839,646.69    | 3.71        |
| 合计   |  | -     | -     | 16,871,998.59 | 74.58       |

### 2018年度前五名销售客户情况

单位：元

| 业务类别 |  |       |       |               |             |
|------|--|-------|-------|---------------|-------------|
| 序号   | 客户名称   | 是否关联方 | 销售内容  | 金额            | 占营业收入比例 (%) |
| 1    | APTIV SAFETY&MOBILITY SERVICES SINGAPORE PTE.LTED. | 否     | 纸板、纸箱 | 41,374,731.29 | 42.09       |

|    |                |   |       |               |       |
|----|----------------|---|-------|---------------|-------|
| 2  | 上海炫之彩印务有限公司    | 是 | 纸板、纸箱 | 8,661,467.59  | 8.81  |
| 3  | 皇誉宠物食品（上海）有限公司 | 否 | 纸板、纸箱 | 7,431,165.12  | 7.56  |
| 4  | 苏州德科包装有限公司     | 否 | 纸板、纸箱 | 6,360,824.01  | 6.47  |
| 5  | 苏州富鑫印刷包装有限公司   | 否 | 纸板、纸箱 | 6,116,729.35  | 6.22  |
| 合计 |                | - | -     | 69,944,917.36 | 71.15 |

## 2017 年度前五名销售客户情况

单位：元

| 业务类别 |  |       |       |               |             |
|------|--|-------|-------|---------------|-------------|
| 序号   | 客户名称   | 是否关联方 | 销售内容  | 金额            | 占营业收入比例 (%) |
| 1    | APTIV SAFETY&MOBILITY SERVICES SINGAPORE PTE.LTED. | 否     | 纸板、纸箱 | 30,115,179.29 | 34.66       |
| 2    | 苏州富鑫印刷包装有限公司                                       | 否     | 纸板、纸箱 | 7,671,772.47  | 8.83        |
| 3    | 苏州德科包装有限公司   | 否     | 纸板、纸箱 | 7,301,592.61  | 8.40        |
| 4    | 上海炫之彩印务有限公司  | 是     | 纸板、纸箱 | 7,222,734.29  | 8.31        |
| 5    | 礼恩派（嘉兴）有限公司  | 否     | 纸板、纸箱 | 4,565,672.72  | 5.26        |
| 合计   |  | -     | -     | 56,876,951.38 | 65.46       |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

√适用□不适用

| 序号 | 姓名 | 与公司关系        | 占有权益客户      | 权益内容                   |
|----|----|--------------|-------------|------------------------|
| 1  | 沈琦 | 公司控股股东、实际控制人 | 上海炫之彩印务有限公司 | 沈琦持有上海炫之彩印务有限公司 22%的股权 |

## 2、客户集中度较高

√适用□不适用

2019 年 1-4 月、2018 年度、2017 年度公司前五大客户销售额占营业收入的比重分别为 74.58%、71.15%、65.46%。公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重较高，公司存在客户集中度较高的风险。公司客户集中度较高，主要原因为：（1）公司产能受限促使公司调整客户结构。由于产能限制，公司有选择性地调整客户结构，对安波福等客户优先保障产品与服务的提供，使得公司客户集中度较高。（2）主要客户安波福系全球知名汽车零部件生产商，客户信誉度高，应收账款不可回收风险较低。为改善客户集中度较高的现象，公司正在加大资源积极拓展新的客户，尽量减少对

前五大客户依赖的影响。客户集中度较高风险已在风险提示中列示。

### 3、其他情况

适用 不适用

#### (三) 供应商情况

##### 1、报告期内前五名供应商情况：

公司主要从事瓦楞纸包装材料的生产，主要原材料包括原纸、瓦楞纸、牛卡白板等主材，以及淀粉、油墨等添加填充剂和加工助剂等辅材。目前，公司与各类原料供应商建立了长期稳固的合作关系，公司原材料供应情况良好。

##### 2019年1月—4月前五名供应商情况

单位：元

| 业务类别 |                |       |      |               |              |
|------|----------------|-------|------|---------------|--------------|
| 序号   | 供应商名称          | 是否关联方 | 采购内容 | 金额            | 占采购总额的比例 (%) |
| 1    | 永丰余造纸（扬州）有限公司  | 否     | 原材料  | 3,452,412.14  | 17.99        |
| 2    | 江苏荣成环保科技股份有限公司 | 否     | 原材料  | 3,368,471.07  | 17.55        |
| 3    | 江苏誉凯实业有限公司     | 否     | 原材料  | 3,114,440.79  | 16.23        |
| 4    | 枣庄宸硕纸业有限公司     | 否     | 原材料  | 1,337,064.95  | 6.97         |
| 5    | 江苏丰凯纸业有限公司     | 否     | 原材料  | 843,279.53    | 4.39         |
| 合计   |                | -     | -    | 12,115,668.48 | 63.13        |

##### 2018年度前五名供应商情况

单位：元

| 业务类别 |                |       |      |               |              |
|------|----------------|-------|------|---------------|--------------|
| 序号   | 供应商名称          | 是否关联方 | 采购内容 | 金额            | 占采购总额的比例 (%) |
| 1    | 江苏荣成环保科技股份有限公司 | 否     | 原材料  | 22,509,044.61 | 27.99        |
| 2    | 江苏誉凯实业有限公司     | 否     | 原材料  | 12,967,695.86 | 16.13        |
| 3    | 永丰余造纸（扬州）有限公司  | 否     | 原材料  | 11,417,913.71 | 14.20        |
| 4    | 苏州品材商贸有限公司     | 否     | 原材料  | 3,889,835.82  | 4.84         |
| 5    | 枣庄宸硕纸业有限公司     | 否     | 原材料  | 3,430,312.55  | 4.27         |
| 合计   |                | -     | -    | 54,214,802.55 | 67.43        |

##### 2017年度前五名供应商情况

单位：元

| 业务类别 |                |       |      |               |              |
|------|----------------|-------|------|---------------|--------------|
| 序号   | 供应商名称          | 是否关联方 | 采购内容 | 金额            | 占采购总额的比例 (%) |
| 1    | 江苏荣成环保科技股份有限公司 | 否     | 原材料  | 39,716,135.82 | 47.60        |
| 2    | 永丰余造纸(扬州)有限公司  | 否     | 原材料  | 5,395,717.73  | 6.47         |
| 3    | 苏州品材商贸有限公司     | 否     | 原材料  | 4,817,088.02  | 5.77         |
| 4    | 浙江华宇纸业有限公司     | 否     | 原材料  | 4,245,808.51  | 5.09         |
| 5    | 涟水县康弘木业加工厂     | 否     | 原材料  | 1,589,447.00  | 1.90         |
| 合计   |                | -     | -    | 55,764,197.08 | 66.83        |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

适用 不适用

## 2、 供应商集中度较高

适用 不适用

2017 年度、2018 年度和 2019 年 1-4 月公司向主要供应商江苏荣成环保科技股份有限公司采购原材料合计占主营业务成本比例分别为 47.60%、27.99%、17.55%，公司对单一供应商采购占比呈下降趋势。公司将通过不断优化供应商，加强供应商管理，减少对单个或多个供应商产生依赖风险。

## 3、 其他情况披露

适用 不适用

### (四) 主要供应商与主要客户重合的情况

适用 不适用

### (五) 收付款方式

#### 1. 现金或个人卡收款

适用 不适用

#### 2. 现金付款或个人卡付款

适用 不适用

### (六) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

#### 1、 销售合同

| 序号 | 合同名称        | 客户名称         | 关联关系 | 合同内容  | 合同金额(万元) | 履行情况 |
|----|-------------|--------------|------|-------|----------|------|
| 1  | 销售合同(2017年) | 苏州富鑫印刷包装有限公司 | 非关联方 | 纸板、纸箱 | 框架合同     | 履行完毕 |
| 2  | 销售合同(2017   | 苏州德科包        | 非关联方 | 纸板、纸箱 | 框架合同     | 履行完毕 |

|   |              |                  |      |       |      |      |
|---|--------------|------------------|------|-------|------|------|
|   | 年)           | 装有限公司            |      |       |      |      |
| 3 | 销售合同 (2017年) | 上海炫之彩印务有限公司      | 关联方  | 纸板、纸箱 | 框架合同 | 履行完毕 |
| 4 | 销售合同 (2018年) | 上海炫之彩印务有限公司      | 关联方  | 纸板、纸箱 | 框架合同 | 履行完毕 |
| 5 | 销售合同 (2018年) | 皇誉宠物食品 (上海) 有限公司 | 非关联方 | 纸板、纸箱 | 框架合同 | 履行完毕 |
| 6 | 销售合同 (2018年) | 苏州德科包装有限公司       | 非关联方 | 纸板、纸箱 | 框架合同 | 履行完毕 |
| 7 | 销售合同 (2018年) | 苏州富鑫印刷包装有限公司     | 非关联方 | 纸板、纸箱 | 框架合同 | 履行完毕 |
| 8 | 销售合同 (2019年) | 上海炫之彩印务有限公司      | 关联方  | 纸板、纸箱 | 框架合同 | 正在履行 |

## 2、采购合同

| 序号 | 合同名称   | 供应商名称           | 关联关系 | 合同内容  | 合同金额 (万元) | 履行情况 |
|----|--------|-----------------|------|-------|-----------|------|
| 1  | 原纸买卖合同 | 江苏荣成环保科技有限公司    | 非关联方 | 原纸    | 框架合同      | 正常履行 |
| 2  | 产品购销合同 | 江苏凯誉实业有限公司      | 非关联方 | 高强瓦楞纸 | 框架合同      | 正常履行 |
| 3  | 购销合同   | 永丰余造纸 (扬州) 有限公司 | 非关联方 | 纸制品   | 框架合同      | 正常履行 |

## 3、借款合同

√适用 □不适用

| 序号 | 合同名称     | 贷款人      | 关联关系 | 合同金额 (万元) | 借款期限                    | 担保情况  | 履行情况 |
|----|----------|----------|------|-----------|-------------------------|-------|------|
| 1  | 流动资金借款合同 | 苏州银行黄埭支行 | 非关联方 | 390       | 2017年10月26日至2018年10月26日 | 抵押及担保 | 履行完毕 |
| 2  | 流动资金借款合同 | 苏州银行黄埭支行 | 非关联方 | 130       | 2017年10月25日至2018年10月26日 | 抵押及担保 | 履行完毕 |
| 3  | 流动资金借款合同 | 中国银行相城支行 | 非关联方 | 350       | 2017年11月22日             | 抵押及担保 | 履行完毕 |

|    |          |                    |      |     |  |           |      |
|----|----------|--------------------|------|-----|--|-----------|------|
|    |          |                    |      |     | 日 至<br>2018 年<br>11 月 21<br>日                      |           |      |
| 4  | 流动资金借款合同 | 苏州银行<br>黄埭支行       | 非关联方 | 350 | 2018 年<br>10 月 11<br>日 至<br>2019 年<br>10 月 11<br>日 | 抵押及<br>担保 | 正常履行 |
| 5  | 流动资金借款合同 | 苏州银行<br>黄埭支行       | 非关联方 | 350 | 2018 年<br>10 月 15<br>日 至<br>2019 年<br>10 月 15<br>日 | 抵押及<br>担保 | 正常履行 |
| 6  | 流动资金借款合同 | 中国银行<br>相城支行       | 非关联方 | 450 | 2018 年<br>11 月 16<br>日 至<br>2019 年<br>11 月 15<br>日 | 抵押及<br>担保 | 正常履行 |
| 7  | 流动资金借款合同 | 中国银行<br>相城支行       | 非关联方 | 350 | 2018 年<br>10 月 21<br>日 至<br>2019 年<br>11 月 20<br>日 | 抵押及<br>担保 | 正常履行 |
| 8  | 流动资金借款合同 | 浦发银行<br>苏州沧浪<br>支行 | 非关联方 | 200 | 2017 年 9<br>月 20 日<br>至 2018<br>年 9 月 20<br>日      | 保证        | 履行完毕 |
| 9  | 流动资金借款合同 | 江苏银行<br>相城支行       | 非关联方 | 300 | 2017 年 2<br>月 27 日<br>至 2018<br>年 2 月 26<br>日      | 信用        | 履行完毕 |
| 10 | 流动资金借款合同 | 江苏银行<br>相城支行       | 非关联方 | 200 | 2018 年 3<br>月 6 日至<br>2019 年 3<br>月 5 日            | 信用        | 履行完毕 |
| 11 | 流动资金借款合同 | 江苏银行<br>相城支行       | 非关联方 | 200 | 2019 年 3<br>月 8 日至<br>2020 年 3<br>月 7 日            | 信用        | 正常履行 |
| 12 | 流动资金借款合同 | 苏州银行<br>黄埭支行       | 非关联方 | 100 | 2017 年<br>10 月 31<br>日 至<br>2018 年                 | 抵押及<br>担保 | 履行完毕 |

|    |          |          |      |     |                       |       |      |
|----|----------|----------|------|-----|-----------------------|-------|------|
|    |          |          |      |     | 10月30日                |       |      |
| 13 | 流动资金借款合同 | 苏州银行黄埭支行 | 非关联方 | 100 | 2018年11月2日至2019年11月1日 | 抵押及担保 | 正常履行 |

#### 4、担保合同

√适用□不适用

| 序号 | 合同编号                            | 借款人 | 贷款银行       | 借款金额(万元) | 借款期限                    | 担保方式          | 履行情况 |
|----|---------------------------------|-----|------------|----------|-------------------------|---------------|------|
| 1  | 苏银高保字[706660111-2017]第[444911]号 | 公司  | 苏州银行黄埭支行   | 700.00   | 2017年12月28日至2020年12月28日 | 最高额保证, 连带责任保证 | 正常履行 |
| 2  | 苏银高保字[706660111-2017]第[444912]号 | 公司  | 苏州银行黄埭支行   | 1,005.16 | 2017年12月28日至2020年12月28日 | 最高额保证, 连带责任保证 | 正常履行 |
| 3  | 2017年苏相488574937保字第001号         | 公司  | 中国银行苏州相城支行 | 1,000.00 | 2017年10月25日至2020年10月24日 | 最高额保证, 连带责任保证 | 正常履行 |
| 4  | 2018年苏相488574937保字第001号         | 公司  | 中国银行苏州相城支行 | 820.00   | 2018年10月18日至2021年10月17日 | 最高额保证, 连带责任保证 | 正常履行 |

#### 5、抵押/质押合同

√适用□不适用

| 序号 | 合同编号                            | 抵/质押权人     | 担保债权内容                             | 抵/质押物          | 抵/质押期限                  | 履行情况 |
|----|---------------------------------|------------|------------------------------------|----------------|-------------------------|------|
| 1  | 苏银高抵字[706660111-2017]第[444912]号 | 苏州银行黄埭支行   | 债权人为债务人办理一系列业务所签订的合同               | 沈琦、陈琴花个人住房不动产  | 2017年12月28日至2020年12月28日 | 正常履行 |
| 2  | 2017年苏相488574937抵字第001号         | 中国银行苏州相城支行 | 抵押权人与公司签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同 | 陈素明、陈小妹个人住房不动产 | 2017年10月25日至2020年10月24日 | 正常履行 |

| 序号 | 合同编号                             | 抵/质押权人     | 担保债权内容                             | 抵/质押物         | 抵/质押期限                             | 履行情况 |
|----|----------------------------------|------------|------------------------------------|---------------|------------------------------------|------|
| 3  | 2018 年 苏 相 488574937 抵 字 第 001 号 | 中国银行苏州相城支行 | 抵押权人与公司签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同 | 沈琦、陈琴花个人住房不动产 | 2018 年 10 月 18 日至 2021 年 10 月 17 日 | 正常履行 |
| 4  | 2018 年 苏 相 488574937 抵 字 第 002 号 | 中国银行苏州相城支行 | 抵押权人与公司签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同 | 沈琦、陈琴花个人住房不动产 | 2018 年 10 月 18 日至 2021 年 10 月 17 日 | 正常履行 |

## 6、其他情况

适用 不适用

## 五、经营合规情况

### （一）环保情况

| 事项          | 是或否或无需取得 |
|-------------|----------|
| 是否属于重污染行业   | 否        |
| 是否取得环评批复与验收 | 是        |
| 是否取得排污许可    | 无需取得     |
| 日常环保是否合法合规  | 是        |
| 是否存在环保违规事项  | 否        |

具体情况披露：

1、公司不属于重污染行业，公司环保符合国家法定要求

根据原国家环保总局下发的《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101 号）和《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环办[2007]105 号），重污染行业暂定为冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业等 13 类行业；根据《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函[2008]373 号）的规定，重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。其中，造纸行业中属于重污染行业内的细分行业明确为纸浆制造（含浆纸林建设）、造纸（含废纸造纸）。

根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司所属行业为造纸和纸制品业（C22）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于“制造业（C）之（C22）造纸和纸制品业之（C2231）纸和纸板容器制造”；根据股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为纸和纸板容器制造（C2231）；根据股转公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为纸材料包装（11101211）。

公司主要原材料为瓦楞原纸，全部从外部采购，公司不涉及原纸、塑料等原材料的生产、制造；公司的生产工艺主要为印刷、模切和糊合等绿色工艺。公司的主要原材料瓦楞原纸和主要产品瓦楞纸板、纸箱，均可回收并在自然环境下容易降解，对环境危害较小，因此公司不属于重污染企业。

## 2、公司建设项目的环评批复与验收

2016年，公司编制了《建设项目备案表》，申请新建纸板、纸箱加工（含印刷）项目的环保备案，苏州市相城区阳澄湖镇人民政府环保办和苏州市相城环保局分别盖章确认上述建设项目。公司编制了《建设项目环境现状影响评估报告》，说明公司新建项的生产工艺流程及污染防治措施情况，苏州市相城区阳澄湖镇人民政府环保办盖章确认。

公司提交了《建设项目竣工环境保护验收申请登记》，苏州市相城区阳澄湖镇人民政府环保办和苏州市相城环保局分别盖章确认上述建设项目验收。上述资料均已保存在苏州市相城区环境保护局中的档案室，档案编号为《2147》。

## 3、排污许可证取得及污染处理设施配置情况

根据《建设项目环境现状影响评估报告》，炫之彩的建设项目无生产废水排放，生活污水经处理后达标排放；厂界噪声采用隔声降噪措施；工业固体废物、生活垃圾分类收集。污染物主要涉及水性油墨废水、一般工业固体废物和生活垃圾。

其中水性油墨废水作为危险废物进行无害化处理，公司已与张家港华瑞危险废物处理中心有限公司签署2018年度、2019年度《危险废物处置合同》。2012年1月1日，炫之彩的厂房出租方富商（包装）苏州有限公司与苏州市相城区阳澄湖镇污水处理有限公司签订的《生活污水处理协议书》的相关约定，厂区的生活污水由苏州市相城区阳澄湖镇污水处理有限公司负责有偿处理。

据此，根据江苏省环保厅发布的、自2015年11月1日施行的《江苏省排污许可证发放管理办法（试行）》（苏环规【2015】2号）第三条的规定：“在本省行政区域内有下列排放污染物行为的排污单位，应当按照本办法规定取得排污许可证：（三）直接或间接向水体排放工业废水、医疗污水的排污单位；”公司不属于需要办理排污许可证的单位。

## 4、公司日常环保情况

公司日常经营生产中认真执行国家和省市有关环境保护法律、法规和相关政策，日常环保运营合法合规；公司目前生产经营履行了必要的环保审批程序；公司不存在违反相关法律、法规禁止性规定的情形，符合监管部门日常监管要求。

## 5、危险废物处理中心有限公司资质

张家港市华瑞危险废物处理中心有限公司现持有江苏省生态环境厅于2019年2月20日新颁发的《危险废物经营许可证》（初次发证是2009年9月2日），该资质证书的具体内容如下：

|      |                    |
|------|--------------------|
| 证书名称 | 危险废物经营许可证          |
| 证书编号 | JS0582001342-9     |
| 名称   | 张家港市华瑞危险废物处理中心有限公司 |

|        |  |
|--------|--|
| 法定代表人  | 张先耀  |
| 注册地址   | 江苏省张家港市乐余镇染整工业区  |
| 经营设施地址 | 同上   |
| 核准经营   | 焚烧处置医药废物 (HW02), 废药物、药品 (HW03), 农药废物 (HW04), 木材防腐剂废物 (HW05), 废有机溶剂与含有机溶剂废物 (HW06), 废矿物油与含矿物油废物 (HW08), 油/水、烃/水混合物或乳化液 (HW09)、精 (蒸) 馏残渣 (HW11), 染料、涂料废物 (HW12), 有机树脂类废物 (HW13), 新化学物质废物 (HW14), 感光材料废物 (HW16), 表面处理废物 (HW17), 焚烧处置残渣 (HW18, 仅限废水处理污泥 772-003-18), 含金属羟基化合物废物 (HW19), 有机磷化合物废物 (HW37), 有机氟化物废物 (HW38), 含酚废物 (HW39), 含醚废物 (HW40), 含有机卤化物废物 (HW45), 其他废物 (HW49, 仅限 900-039-49、900-040-49、900-041-49、#900-042-49、900-046-49、900-047-49、900-999-49), 废催化剂 (HW50, 仅限 261-151-50、261-151-50、261-152-60、261-183-50、#263-013-50、271-006-50、275-009-50、276-006-50、900-048-50) 合计 29000 吨/年# |
| 发证日期   | 2019 年 2 月 20 日  |
| 有效期限   | 2019 年 2 月-2022 年 1 月  |
| 发证机关   | 江苏省生态环境厅   |
| 初次发证日期 | 2009 年 9 月 2 日   |

## (二) 安全生产情况

| 事项           | 是或否或无需取得 |
|--------------|----------|
| 是否需要取得安全生产许可 | 否        |
| 是否存在安全生产违规事项 | 否        |

具体情况披露:

### 1、公司无需取得安全生产许可

根据中华人民共和国国务院令第 397 号发布的《安全生产许可证条例》(2014 修订) 第二条:“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业 (以下统称企业) 实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的, 不得从事生产活动。”

公司主要从事瓦楞纸包装材料的设计、生产、销售及服务。不属于上述实行安全生产许可制度管理的企业, 无需取得安全生产许可。

### 2、公司日常安全生产情况

2019 年 6 月 19 日, 公司出具《企业安全生产守法证明》, 证明自成立以来, 严格遵守安全生产相关法律法规, 于 2016 年 9 月通过安全生产三级标准化, 在生产经营期间无安全生产相关行政处罚, 无安全生产事故。同日, 苏州市相城区阳澄湖镇安全科盖章确认上述情况属实。截至本公开转让说明书签署之日, 公司不存在安全生产违规事项。

**(三) 质量监督情况**

| 事项           | 是或否或无需取得 |
|--------------|----------|
| 是否通过质量体系认证   | 是        |
| 是否存在质量监督违规事项 | 否        |

具体情况披露：

公司始终把产品质量视为公司经营发展的重要保障。公司在经营发展中不断积累，自主建立了一套完善的质量内控体系，为产品开发、质量控制、经营管理等经营活动提供了规范的标准，并通过了 ISO9001:2015 认证。公司产品执行的质量控制标准包括 GB/T 6543-2008《运输包装用单瓦楞纸箱和双瓦楞纸箱》、GB/T 6544-2008《瓦楞纸板》等。公司根据国家及行业标准制定了相应的质量管理的检验规程，以提高和确保质量为核心，推行全面质量管理，建立起科学、严密、高效的质量管理体系。公司的质量管理覆盖产品设计、生产、销售的各个环节。

报告期内，公司没有发生质量方面的行政处罚。

**(四) 其他经营合规情况**

√适用□不适用

**1、公司消防情况**

公司生产经营所用的厂房均系向富商包装（苏州）有限公司租赁。2014年1月29日，苏州市公安消防支队相城区大队出具建设工程竣工验收消防备案复查意见书（苏相公消竣复字（2014）第0003号），认为苏相公消竣查字（2014）第0007号文所提问题已改正，该工程竣工验收消防复查合格，同意该工程恢复使用。该工程竣工验收投入使用后，管理单位应当对建筑消防设施进行定期维护保养，保证完好有效。

公司根据《中华人民共和国消防条例》及公安消防机关颁布的有关消防法规，结合本公司具体情况制定了相应的《安全生产规章制度》。根据制度要求，公司生产车间内配备了灭火器、消防栓等有关消防法规规定的相关消防设备，并在显着位置设置了安全标识。公司定期组织员工学习消防法规和各项规章制度，每年进行一次灭火和应急疏散预案演练，并结合实际不断完善预案。所有消防设施日常使用管理由专职管理员负责，专职管理员每月检查消防设施的使用状况，保持设施整洁、卫生、完好，消防设施和消防设备定期测试。

**2、公司社会保险、住房公积金情况**

截至2019年4月30日，公司在职员工145人，均签订了劳动合同。公司为63名员工缴纳了社会保险，剩余未缴纳社会保险的82名员工中，未缴纳原因如下：27名员工为退休返聘人员，公司无需为其缴纳社会保险；2名员工新就职员工，其原单位社会保险尚未及时转移到公司；20名员工已办理农村新型养老保险或医疗保险，已签署自愿放弃公司为其缴纳社保的声明；剩余33名员工未缴纳社保，已签署自愿放弃公司为其缴纳社保的声明。公司为13名员工缴纳了公积金。

未参缴社保的人员大部分为生产部门的外来务工人员，来自不同的地区，流动性较强，在缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险后，如回原籍工作和生活，在当地

已缴纳的社保费仅部分可以自行提取且手续繁琐；同时个人在缴纳社保费后，将降低个人当月的实际收入，因此上述外来务工人员缴纳社会保险的积极性较低。公司员工中不愿参加社会保险的员工已均签署了《自愿放弃社保的声明》。虽然公司未为全部员工缴纳社会保险存在一定的客观因素，但根据社会保险相关法律规定，社会保险购买为强制性义务，不排除公司所属的主管部门进行追缴或处罚的风险。

为充分保证公司员工权益，公司控股股东、实际控制人出具《承诺》：在未来条件成熟时，公司将逐步规范社会保险的缴纳行为，实现全体员工缴纳社会保险，并逐步提高社会保险的缴纳比例。另外针对上述情况公司控股股东、实际控制人出具《承诺》，公司将按照法律法规的规定为员工缴纳社保、公积金，并由控股股东、实际控制人承担因不规范行为而产生的全部经济责任和损失。

## 六、 商业模式

公司业务立足于包装用瓦楞纸箱、瓦楞纸板的设计、生产与销售业务，依托先进的装备和专利技术不断提高公司产品质量和技术含量，并逐渐发展出可根据客户个性化需求，提供研发设计、材料采购、样品制作、批量生产、包装组装、物流配送一体化的“一体化”服务。“一体化”服务是基于瓦楞纸箱和瓦楞纸板的生产销售业务上发展而来的，体现了公司由生产型企业向生产服务型企业的转型的思路，是公司未来业务发展趋势。

### 1、采购模式

公司主要采用“以销定产、以产定购”的采购模式。公司生产所需的主要原材料包括瓦楞原纸、油墨、淀粉等，其中瓦楞原纸主要向大型造纸企业采购。公司的上游供应商主要为大型造纸厂商，公司与这些供应商保持多年的合作关系，按年签订采购框架合同，实际采购时按照订单及公司生产能力要求灵活进行采购。公司设有采购部门负责原材料的采购管理工作，对供货方的原材料质量和保证能力进行审核评价，不断更新完善合格原材料供应商资料数据，并对其综合能力进行定期审核。公司采购部年初根据库存情况、往年订单需求数量以及对大宗原材料价格的未来走势预测，灵活调整原材料采购时间、每批次数量的方式，来降低采购成本，降低价格波动风险。保证公司原材料的材质以及供货稳定性。

### 2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。由于瓦楞纸板、纸箱的规格多样化，不同客户对瓦楞纸板、瓦楞纸箱的性能参数、产品规格、印刷外观的要求不同，因此公司依据客户订单同时考虑生产线生产状况，编制生产计划，并严格按照生产计划领料、投料、生产、入库。同时，公司设立了专门的质量技术对产品进行独立的质量检验，在生产过程中严格监督产品质量，并在生产完成后进行严格的质量检验，确保产品质量符合客户需求。

对于需求量较大并能有效预测其需求的重要客户，公司会适当组织生产备置相应库存，保证客户的需求。上述生产模式配合快捷的物流送配体系，能灵活有效满足客户需求并降低存货风险。

### 3、销售模式

报告期内，公司所售产品主要为瓦楞纸板和纸箱，下游客户主要为汽车零部件、电子通讯、食品、卫浴家居等制造企业。受销售半径的限制，公司销售区域集中在上海、浙江、无锡、苏州等华东地区。公司产品销售价格以成本加成并参考市场价格确定。

公司采用直销的销售模式，主要依托 150 公里以内江浙沪客户资源进行国内销售。公司针对不同的客户采取差异化的销售策略，根据客户的具体需求采用不同的服务模式。

①接受订单模式：是公司传统的服务模式，对合作较长时间的客户一般采用接受订单的模式，客户根据自身需求下达订单采购相应的产品；

②超前服务模式：是公司开发客户需求的一种途径，实地查看客户需求，或综合考虑客户产品形状、成本、环保等方面因素，由公司产品开发部专门负责针对该客户需求的包装箱，并向客户提供建议的服务模式。目前多对前期开发客户采用此服务模式，亦采用此模式为部分老客户改进包装箱；

#### 4、盈利模式

报告期内，瓦楞纸板、纸箱的销售是公司主要的收入和利润来源。公司在长期生产经营过程中凭借高质量的产品和优质的服务积累了较多稳固的客户资源；依托高水平的自动化生产线、高速生产数据控制系统进行科学化的生产和管理，不断提高产品质量和技术含量，实现规模生产，降低成本；公司根据客户的需求，为其提供瓦楞纸包装的研发设计、材料采购、样品制作、批量生产、包装组装、物流配送一体化服务，从而实现盈利。

## 七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

### （一） 公司所处行业的基本情况

#### 1、 行业主管单位和监管体制

| 序号 | 行业主管单位     | 监管内容   |
|----|------------|--|
| 1  | 国家发展和改革委员会 | 负责研究拟定整个包装行业的规划、行业法规以及经济技术政策，组织制定行业规章、规范和技术标准，实施行业管理和监督。   |
| 2  | 国家新闻出版广电总局 | 负责制定新闻出版事业、产业发展规划、调控目标和产业政策并指导实施，制定全国出版、印刷、复制、发行和出版物进出口单位总量、结构、布局的规划并组织实施，推进新闻出版领域的体制机制改革，负责印刷业的监督管理   |
| 3  | 中国包装联合会    | 是经国务院批准成立的国家级行业协会之一，在全国各省、自治区、直辖市、计划单列市和中心城市均设有地方包协组织，拥有近 6,000 个各级会员。中国包装联合会是中国包装行业的自律性行业组织，其宗旨是：在国务院国有资产监督管理委员会的直接领导下，围绕国家经济建设的中心，本着服务企业、服务行业、服务政府的“三服务”原则，依托全国地方包装技术协会和包装企业，促进中国包装行业的持续、快速、健康、协调发展。 |

#### 2、 主要法规和政策

| 序号 | 文件名                     | 文号                | 颁布单位        | 颁布时间          | 主要涉及内容  |
|----|-------------------------|-------------------|-------------|---------------|---|
| 1  | 《中华人民共和国循环经济促进法》        | 中华人民共和国主席令第四号     | 全国人大常委会     | 2018年10月26日修正 | 从事工艺、设备、产品及包装物设计,应当按照减少资源消耗和废物产生的要求,优先选择采用易回收、易拆解、易降解、无毒无害或者低毒低害的材料和设计方案  |
| 2  | 《印刷业管理条例》               | 国务院令 第676号        | 国务院         | 2017年03月01日修订 | 国家对包装装潢印刷品和其他印刷品印刷经营活动实行许可制度,未依照规定取得印刷经营许可证的,任何单位和个人不得从事印刷经营活动  |
| 3  | 中国包装工业发展规划 (2016-2020年) | 中国包联综字 [2016]61号  | 中国包装联合会     | 2016年12月20日   | 重点发展绿色包装、安全包装、智能包装,大力倡导适度包装,深入推进军民通用包装,全力构建资源节约、环境友好、循环利用、持续发展的新型产业格局,有效夯实产业发展基础;实施“创新驱动战略”深度对接消费品工业“三品”专项行动,不断增强自主创新能力,显著提高两化融合水平,着力加强包装品牌培育,大力促进新型业态成长。 |
| 4  | 《关于加快我国包装产业转型发展的指导意见》   | 工信部联消费 [2016]397号 | 工业和信息化部、商务部 | 2016年12月6日    | 实施“三品”战略,集聚产业发展优势;加强技术创新,增强核心竞争能力;推动两化融合,提升智能制造水平;加强标准建设,推动国际对标管理;优化产业结构,形成协调发展格局;培育新型业   |

|   |                     |                 |         |             |  |
|---|---------------------|-----------------|---------|-------------|--|
|   |                     |                 |         |             | 态,拓展产业发展空间;开展绿色生产,构建循环发展体系。  |
| 5 | 《中国制造2025》          | 国发[2015]28号     | 国务院     | 2015年5月8日   | 加快制造业绿色改造升级。全面推进钢铁、有色、化工、建材、轻工、印染等传统制造业绿色改造,大力研发推广余热余压回收、水循环利用、重金属污染减量化、有毒有害原料替代、废渣资源化、脱硫脱硝除尘等绿色工艺技术装备,加快应用清洁高效铸造、锻压、焊接、表面处理、切削等加工工艺,实现绿色生产。积极引领新兴产业高起点绿色发展,大幅降低电子信息产品生产、使用能耗及限用物质含量,建设绿色数据中心和绿色基站,大力促进新材料、新能源、高端装备、生物产业绿色低碳发展 |
| 6 | 《中华人民共和国清洁生产促进法》    | 中华人民共和国主席令第五十四号 | 全国人大常委会 | 2012年2月29日  | 产品和包装物的设计,应当考虑其在生命周期中对人类健康和环境的影响,优先选择无毒、无害、易于降解或者便于回收利用的方案   |
| 7 | 《包装行业高新技术研发资金管理 办法》 | 财企[2008]154号    | 财政部     | 2008年07月30日 | 明确规范包装行业高新技术 研发资金管理,支持包装行业积极开发新产品和采用新技术,促进循环经济和绿色环保包装产业的发展   |
| 8 | 《文化产业振兴             | 国发              | 国务院     | 2009年9      | 印刷业已被我国  |

|  |     |            |  |        |  |
|--|-----|------------|--|--------|--|
|  | 规划》 | [2009]30 号 |  | 月 26 日 | 《文化产业振兴规划》列为今后重点发展的九大文化产业之一。规划以文化创意、影视制作、出版发行、印刷复制、广告、演艺娱乐、文化会展、数字内容和动漫等产业为重点，加大扶持力度，完善产业政策体系，实现跨越式发展。印刷复制业要发展高新技术印刷、特色印刷，建成若干各具特色、技术先进的印刷复制基地 |
|--|-----|------------|--|--------|--|

### 3、行业发展概况和趋势

#### 1、行业发展概况

瓦楞包装行业被包装界誉为“绿色包装行业”。瓦楞纸包装凭借其良好的物理机械性、可回收性、印刷适应性、经济实用性和环保性，使用范围也越来越广泛，以纸代木、以纸代塑、以纸代玻璃、以纸代金属已成为可持续发展的共识，瓦楞包装业已成为使用最广泛的包装形式之一。任何一个制造业企业都是瓦楞纸包装业潜在的客户，所以瓦楞纸箱包装渗透于各个领域，其客户特征决定了瓦楞纸包装行业的增长速度从中长期来看将趋于国民经济的增长速度。

我国瓦楞包装行业发展主要分为三个阶段：

第一阶段（20 世纪 80 年代）为起步阶段。1980 年全国包装行业管理机构诞生后，瓦楞包装产品生产企业逐渐增多，但生产设备仍是以单机为主导，个别企业开始引进单面机或自动生产线，企业规模相对较小，利润空间较高。

第二阶段（20 世纪 90 年代）为稳步发展阶段。该阶段行业的主要特点是：产能相对过剩，价格竞争成为企业间主要竞争手段，企业数量有所下降，行业集中度逐渐提高；部分中高档瓦楞包装产品生产企业凭借成本管理、品质优势和营销推广等差异化经营，逐渐扩大市场份额。由于企业间竞争仍以价格竞争为主，因此该阶段我国瓦楞包装行业虽然发展较快，但利润水平相对有所下降。

第三阶段（21 世纪初至今）为我国瓦楞包装行业的理性快速发展阶段。企业逐渐注重成本控制、内部管理、生产技术及设备更新、营销整合与服务模式革新，部分企业推行包装一体化经营模式；行业竞争逐渐规范，企业间竞争已不局限于价格层面，产品本身质量及服务成为企业获得生存发展的关键因素。一批企业得以在市场竞争中脱颖而出，在区域或全国范围具备领先主导优势，行业集中度持续提高，但近年来，受经济环境下行的影响，增速开始放缓。

## 2、行业发展趋势

### (1) 地区格局将会慢慢改变

以“长三角”、“珠三角”、“环渤海”为重点区域的包装产业格局在相当一个时期内将不会很快改变，仍将与区域经济同步发展。但随着西部地区的大开发和东北老工业基地的振兴，包装行业发展整体不平衡的状况将会有明显的改变。这对“三大板块”的优秀包装企业来说是一次扩张和发展的机遇。企业间的横向联合和扩区域发展将成为新的发展模式，瓦楞纸包装企业的规模增大将提高行业的集中度，提升行业利润，提升行业在产业链的话语权。

### (2) 向系统性、一体化方向发展

目前，包装行业正从传统的只销售纸箱的商业模式向包装服务一体化方向转型，包装一体化是指包装品开发与客户产品研发同步，与客户的产品信息交换及时，并参与到客户物流、包装优化、库存管理等各个环节。通过全面的解决方案最终能为客户带来降低成本、提高效率，同时能够提升包装企业自身的毛利率水平。

### (3) 纸包装向低克重、高强度、减量化发展

随着下游企业对运输物流成本的重视程度提高，对低克重、高强度、减量化纸包装产品的需求将逐渐扩大。为推动资源节约型、环境友好型社会建设，国家政策亦鼓励发展低克重、高强度、减量化的纸包装产品。研究开发低定量、功能化纸及纸板新产品，重点开发低克重高强度的瓦楞原纸及纸板等产品。

## 4、行业竞争格局

目前，我国包装产业呈现“大而高度分散”的格局，集中度低，属于原子型市场结构。截至 2017 年我国包装企业总数达 25.71 万家，规上企业仅 3 万余家，90%左右为中小企业。其中，瓦楞纸行业 CR5 占比于 2017 年仅 6.7%，远低于美、日、欧等成熟国家及地区的市场。

产业结构方面，我国的瓦楞纸包装行业的企业可以分为三类，分别是一级厂、二级厂和三级厂。公司属于二级厂，经营模式为采购瓦楞芯纸，销售瓦楞纸板、纸箱。由于三级厂商投资小、门槛低，所以我国存在数量众多的三级厂商，从而导致我国瓦楞纸行业的集中度偏低。与美国前五大瓦楞纸箱企业市场总份额的 70%相比，我国瓦楞纸包装行业前十大企业的市场总份额也不超过 10%，但是市场份额向规模居前、管理优秀和资金充足的行业领军企业集中是行业发展的必然趋势，分散的市场孕育着优质企业增长的空间。

|     | 生产原材料    | 出产产品               |
|-----|----------|--------------------|
| 一级厂 | 纸浆、废纸    | 箱板纸、瓦楞芯纸、瓦楞纸板、瓦楞纸箱 |
| 二级厂 | 箱板纸、瓦楞芯纸 | 瓦楞纸板、瓦楞纸箱          |
| 三级厂 | 瓦楞纸板     | 瓦楞纸箱               |

(图：三级纸厂原料、产品差异 资料来源：中国纸业网)

地缘分布方面，华北、华东及华南为我国瓦楞纸包装最重要的三个制造区域。以上地区作为我

国主要的消费、电子、轻工业制造基地，汇集了多数大型瓦楞纸包装企业。由于瓦楞纸包装行业具有“100-150公里”的销售半径，因此瓦楞纸箱企业的客户基本在150公里内，一般瓦楞纸包装企业都在当地生产、当地销售，以实现销售最大化、成本节约化，龙头瓦楞纸包企业均有各自核心优势地区。目前只有少数企业能够跨区域经营，以合兴包装、秉信集团、国际济丰及华丽纸业为代表。

| 排名(按地域性收入) | 华东           | 华南           | 长三角          | 环渤海          | 珠三角          |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1          | 山鹰纸业         | 合兴包装         | 山鹰纸业         | 联合包装         | 合兴包装         |
| 2          | 永丰余          | 美盈森          | 国际济丰         | 国际济丰         | 美盈森          |
| 3          | 国际济丰         | 锦腾集团         | 腾达           | 秉信集团         | 锦腾集团         |
| 4          | 合兴包装         | 永丰余          | 联合包装         | 合兴包装         | 永丰余          |
| 5          | 腾达           | 华侨城集团        | 永丰余          | 永丰余          | 华侨城集团        |
| 市场规模(亿元)   | <b>792.0</b> | <b>266.6</b> | <b>553.6</b> | <b>289.6</b> | <b>223.0</b> |

(图：2017年瓦楞纸包装地域性格局 资料来源：资料来源：Frost&Sullivan)

在市场竞争过程中，目前我国瓦楞纸箱包装行业可按照战略布局和市场、进入壁垒划分为如下三大阵营：

#### (1) 跨区域市场布局的领先企业

由于瓦楞纸箱包装行业具有销售半径的特性，一般瓦楞纸箱包装企业都在当地生产、当地销售。建成一个较具规模综合性纸箱厂，一般投资金额都较大，对工艺技术及经营管理要求较高，目前只有少数企业能够跨区域进行经营，且大多数以欧资、美资企业为主。这些企业倚靠外资控股股东的资金、技术背景，通过在国内跨区域抢先设立大型综合纸箱厂，广泛地分享中国经济高速发展带来的大量包装产品需求，进而形成在中国瓦楞纸箱市场的领先地位。

#### (2) 正在跨区域市场布局的优势企业

该领域的代表企业包括华力控股、山鹰纸业、上海济丰石东、正隆纸业、胜达集团、景兴纸业等，多数为上市公司。该类企业重视设备的先进性和人才的储备、机制灵活、强调营销，近几年发展速度极快，在所在区域市场居于优势地位并锐意进取，正在进行跨区域布局，成为了我国瓦楞纸箱包装行业的一支“生力军”。

#### (3) 各省或区域内的中小型瓦楞纸箱包装企业

在省或区域内的中小型瓦楞纸箱包装企业众多，市场竞争激烈，同时，由于资金、技术、设备、质量、供应商资质认定等原因，中小型企业想要进入跨区域领域存在着一定的进入壁垒。

## 5、行业壁垒

### 1、资金及规模壁垒

瓦楞包装行业属于资金密集型行业，一方面瓦楞产品的生产线需要较大规模的固定资产投入，使得该生产线在生产出满足客户要求的高质量的产品同时达到相应的产能规模，形成规模效应的企业才能在行业竞争中处于领先地位。第二，行业内企业在为客户提供各种规格和品类的产品时，自身须备足相应规格和品类的原材料，大规模的原材料备货也对企业资金造成较大的压力。最后，包装行业上下游日益集中，中小企业对产业链议价能力弱，成本压力加大。随着行业的发展，企业生

产设备的升级换代、扩大产能、产品研发等都需要持续的资金投入。对于大多数中小瓦楞包装生产企业而言，大额的初始投入和持续的后期投入是瓦楞包装行业的一大障碍，因此资金及规模是进入瓦楞包装行业的重要壁垒。

## 2、技术和工艺壁垒

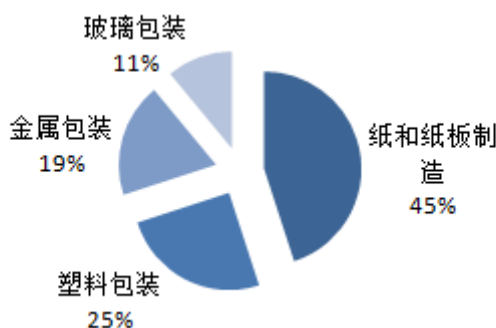
生产技术和工艺是决定瓦楞包装产品质量优劣及产品功能的重要因素。目前我国瓦楞包装行业以中小企业为主，整体研发能力偏弱，产品外观、功能性设计单一，技术和工艺水平较差。国内外中高端用户对于瓦楞包装产品的产品设计、材料选择、生产工艺各方面均提出较高的要求，如印刷的精美度、材料的环保性、产品的抗压强度等。研发体系建设、技术工艺的培养需要长时间的积累，对于中小企业和新进入瓦楞包装的企业而言，技术创新和研发能力将成为限制其发展的重要壁垒。

## 3、客户资源壁垒

包装厂与下游客户一般属于伴生关系，优质的客户资源能够提供长期稳定的订单和相对较高的净利。但下游品牌客户对于上游供应商的选择有严格的管理标准，只有具备一定生产规模、品质优良、供货及时而且有良好的合作关系及具有良好市场信誉等严格标准才可能被认定为合格供应商。汽车、家电、电子产品、食品饮料等行业产品对于包装防护材料的性能、质量要求非常高，这些产品的制造商，尤其是汽车和电子产品制造商，对供应商的选择往往要通过一套严格的删选流程，通过现场考察、评审会、打样、小批量供货等流程，选择规模实力较强、技术水平较高、产品质量稳定且价格合理的包装防护材料生产企业进行长期合作。下游厂商通常都有固定的包装材料供应商，而包装行业的新进入者缺少老客户资源，要得到新客户的认可也需要很长的时间，从而形成了较高的客户资源壁垒。

## （二） 市场规模

目前，中国市场上应用最广泛的是纸质包装和塑料包装产品，其次是金属包装和玻璃包装。据中国包装联合会的数据统计显示，2016 年纸包装、塑料包装、金属包装和玻璃包装合计实现营业收入7,547.20 亿元，纸和纸板制造占整个包装主营业务收入的 45%，其次分别为塑料包装、金属包装和玻璃包装，分别占比25%、19%和11%。



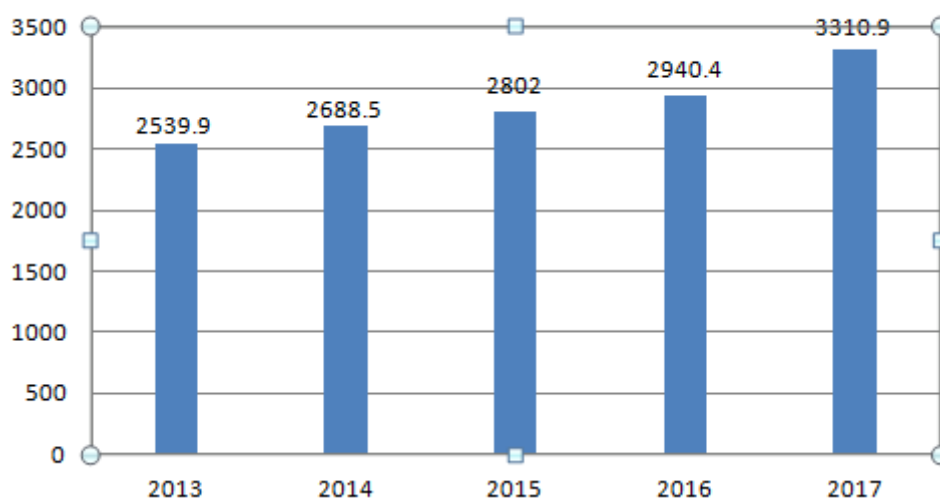
（图：我国包装行业细分市场营收情况（单位：%） 数据来源：wind）

目前，我国包装工业规模企业总产值超过 1.5 万亿元人民币，得益于我国经济的不断发展，消费品以及物流行业的不断壮大，预计未来 10 年，中国包装产业将继续保持快速增长的态势。

纸包装是包装行业的重要子行业，具有易加工、成本低、基于印刷、环保、可回收等优势，是市场上运用最广泛的包装。作为典型的中游行业，纸包装业上游主要是瓦楞纸、箱板纸等造纸行业，下游则是食品、烟酒、快速、电子电器、日化用品等终端消费行业，应用领域广泛。

一方面，纸包装产品自身优势明显，在轻量化、环保等要求下备受下游欢迎；另一方面，下游烟酒等传统行业的维稳发展以及快递等新兴行业的崛起带来需求的持续增长，推动行业规模的提升，2017年产值达3310.9亿元，同比增长12.60%（主要得益于原材料成本上升的情况下，包装企业向下游的有效提价），占包装行业产值约30%，市场规模庞大。

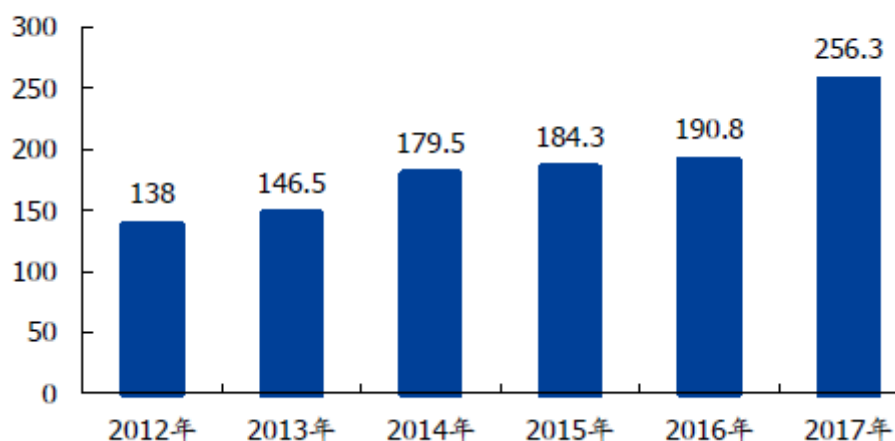
**纸和纸板制容器制造：主营业务收入（亿元）**



（图：纸包装行业市场规模超三千亿 数据来源：wind）

2017年瓦楞纸包装行业营业收入约2563亿元，2012-2017年CAGR为13.2%。2017年行业营收规模增速明显主要来源于2017年第三季度开始原材料成本飙升，导致瓦楞纸包装产品平均价格上升。

**瓦楞纸包装市场营业收入（单位：十亿元）**



（图：瓦楞纸包装市场营业收入稳健增长 数据来源：wind）

包装行业下游行业广泛，食品、消费电子产品等行业近几年稳定发展，为包装企业的发展提供了广阔的市场。此外，瓦楞纸包装包含93%的可循环再用材料。瓦楞纸包装产品具有轻量化、可回

收利用、易降解等特点，被认为是“绿色包装”，符合我国低碳循环经济及节能、减排的目标。其发展获得了国家政策支持。宏观经济景气度，人均消耗量提升线上购物增长及政府有利政策指引，瓦楞纸包装行业规模将持续扩大。

### （三） 行业基本风险特征

#### 1、行业对上游原料成本缺乏控制力

瓦楞纸箱行业集中度很低，前十大企业的市场总份额也不超过 10%。但上游原纸行业，市场份额较高地集中在玖龙纸业、理文纸业和山鹰纸业等大型造纸厂，纸行业的高集中度致使行业巨头议价能力较强。当原纸价格上涨时，龙头和中小纸企都乐意推高纸品价格，而纸业经销商积极增加库存囤货惜售，终端客户则处于恐慌心理不得不加快采购，这就导致了纸箱企业面对整个上游（造纸厂家和经销商）的时候，对上游原料成本缺乏控制力。

#### 2、宏观经济周期波动的风险

公司所处行业为包装行业，包装行业的下游涉及国民经济的各行各业，目前公司产品的主要应用领域包括汽车零部件、电子通讯、食品、卫浴家居等。包装行业的发展状况与下游行业的景气度态势紧密相关，受国家宏观经济发展形势的影响，公司下游众多行业内企业的需求和业务量倘若呈现一定的周期性和波动性，将对公司包装产品及相应服务的需求产生较大影响。

#### 3、市场竞争的风险

虽然经过多年发展，行业内已出现一批具有一定规模、技术先进的生产企业，但从整体看，包装行业集中度仍然较低，行业竞争激烈。同时，我国作为最具发展潜力的包装市场，越来越多的外资包装生产企业进入中国市场，行业市场竞争日趋激烈。若公司不能适应市场和客户需求的变化，并在产品研发、技术创新和客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力，公司将面临市场竞争加剧的风险。

### （四） 公司面临的主要竞争状况

#### 1、公司在行业中的竞争地位

公司自成立以来，一直专注于瓦楞纸箱、纸板包装的设计、研发、生产和销售，积累了丰富的行业经验。目前公司已通过 ISO90001 质量管理体系、ISO14001 管理体系的认证，并取得了“高新技术产品企业”、“江苏省民营科技企业”、“江苏省企业信用管理贯标企业”、“国家安全生产标准化三级企业”和当地的“优秀转型升级企业”、“规模企业上台阶奖”、“优秀社会责任感”、“纳税二等奖”等荣誉称号。

公司客户群包括外资企业、股份制上市企业及民营企业三大类，产品涉及汽车零部件、电子通讯、食品、卫浴家居等包装行业，销售网络为上海、浙江、无锡、苏州等华东地区。公司作为苏州地区及江浙沪地区包装行业内生产企业之一，并与多家国内外知名企业建立了良好的业务合作关系，包括德尔福、安波福、皇誉宠物、科士达、戴尔、慧鱼、礼恩派等国际客户，还包括美盈森、

莱克、口水娃等知名的国内客户。

公司的发展战略为坚持以“科技创新，循环生产，绿色包装”的发展经营理念，以“精心选材，降低成本，服务第一，客户满意”为经营目标，向客户提供具备综合性价比优势的质量可以信赖、服务堪称周全的包装一体化产品与服务，严把产品服务质量关，不断研发新的产品与技术，全面提升公司的竞争力。努力实现“成为华东地区优质的纸制品包装提供者”的发展愿景。

随着公司与客户战略合作关系日益加强，新厂房项目的规划实施，新增产能、优良产品与服务品质的提高以及包装一体化经营模式成熟，公司未来将保持快速发展速度并有效抵御竞争风险，在苏州地区乃至华东地区提升自身竞争力。

## 2、行业内其同行业公司概况

### ①深圳市美盈森环保科技股份有限公司

公司主营业务是从事轻型包装产品与重型包装产品的生产与销售，并为客户提供包装产品设计、包装方案优化、第三方采购与包装产品物流配送、供应商库存管理以及辅助包装作业等包装一体化服务。主要产品与服务有：轻型包装产品、重型包装产品的生产与销售；客户包装产品设计、客户包装方案优化、客户包装材料第三方采购与包装产品物流配送、供应商库存管理及客户现场辅助包装作业等服务。公司于 2009 年 11 月在深交所上市（002303.SZ），2018 年收入 32.49 亿元，净利润 4.01 亿元。

### ②郑州华英包装股份有限公司

公司处于包装行业的瓦楞纸箱包装的细分行业，主要提供高中档瓦楞纸箱研发设计、生产、销售及服务；成为全国纸制品包装行业内技术领先、规模一流的“专业化、规模化、一体化”的综合型包装企业。公司于 2016 年 10 月在新三板挂牌（839272），2018 年收入 8.82 亿元，净利润 4888 万元。

### ③福建鸿志兴股份有限公司

公司是瓦楞纸箱纸板生产商，拥有 15 项专利技术，拥有国内先进的全自动彩色印刷纸箱生产线及七层瓦楞纸板生产线；公司主要从事瓦楞纸箱、纸板的研发、设计、生产、印刷和销售，并通过一站式的包装服务中获取收入并实现利润。公司于 2016 年 1 月在新三板挂牌（835611），2018 年收入 1.04 亿元，净利润 1211 万元。

## 3、公司在行业竞争中的优势

### ①客户资源优势

客户价值决定了供应商价值。公司客户群分布合理，公司客户群包括外资企业、股份制上市企业及民营企业三大类，产品涉及汽车零部件、电子通讯、食品、卫浴家居等包装行业，销售网络遍及上海、浙江、无锡、苏州等华东地区。公司作为苏州地区及江浙沪地区包装行业内生产企业之一，并与多家国内外知名企业建立了良好的业务合作关系，包括安波福、皇誉宠物、戴尔、慧鱼、礼恩派等国际客户，还包括美盈森、莱克、口水娃等知名的国内客户。这些优质高端客户信誉良好，本身发展迅速，业务不断增长，使得本公司的服务业务稳定，且增长潜力较大，业务风险较小并陆续

获得高附加值客户需求。同时，本公司能借助这些优质客户在各行业的影响拓展服务业务范围，拓展潜在客户，逐步扩大和强化本公司的品牌优势。

#### ②包装一体化服务优势

公司致力于为客户提供瓦楞纸包装的研发设计、材料采购、样品制作、批量生产、包装组装、物流配送一体化服务。包装一体化服务的主要优势为：包装设计与客户的产品开发设计同步，缩短客户产品的设计周期；为客户产品提供包装的整体设计，更加优化包装各部件的最优最省设计组合，规避单件设计易出现不配的情况；统一采购，为客户节约采购成本和供应商管理成本；为客户提供配套的产品供货及辅助包装服务，提高客户的生产效率减少生产过程中的浪费。

#### ③包装产品环保优势

随着社会环保意识以及企业社会感的提升，包括公司客户在内的众多知名企业对供应商的选择标准已不局限于产品本身，而是考虑到供应商的整个服务过程，更加关注供应商产品与服务对环境的影响。公司向客户提供的主要产品为瓦楞包装产品，主要原材料为可再生、可循环利用的瓦楞原纸，该包装物料对环境不造成污染。同时，公司在为客户的包装产品研发设计过程中，也力图采用瓦楞纸板或循环包装产品代替金属、塑料等包装原材料的使用，大大提升了包装产品的环保优势，产品得到了客户的认可和青睐。

#### ④产品质量优势

公司实施全面质量管理，通过 ISO9001:2015 国际质量管理体系认证。同时，公司通过不断优化管理，执行严格的原料采购制度、生产加工质量控制制度以确保产品的高品质，各产品均得到客户的高度认可。为了稳定公司产品质量，满足客户对各类包装产品的物理技术指标，公司选择了优质的供应商提供原纸材料，并与其建立长期合作关系，以保证原材料供应足额准时，品质稳定可靠。

### 4、公司在行业竞争中的劣势

#### ①主要客户相对集中度高

2019 年 1-4 月、2018 年度、2017 年度，公司前五大客户销售额占营业收入的比重分别为 74.58%、71.15%、65.46%，客户较为集中。公司未来将加大市场开拓力度，拓展新客户，降低任一客户的采购规模与总体销售规模的比重。另外积极开发新产品，有效分散大客户依赖风险。

#### ②租赁厂房及产能受限

目前公司生产经营的场所为租赁厂房，业务产能规模和流程设计都受到了一定的限制，导致很多工序设计不合理，人工成本增加，盈利能力受到一定影响。另外，由于公司生产场地、产能规模受限，与同行业上市公司相比，公司的生产规模较小。为保证满足大型客户的需求，公司被迫放弃部分订单，导致公司市场占有率未能进一步提高。公司计划通过购买土地的形式建设新的厂房，购进技改升级的自动化生产设备，将于未来解决厂房和产能限制问题，为公司发展扩展做好准备。

#### ③人力资源素质及能力需提升

公司目前的技术人员虽然具备较为丰富的操作经验，但存在学历较低、知识面较窄、人力资源升值空间不大等现状。公司要进一步发展，需要针对性引进公司当前所需的经营管理与技术研发人

才。建立完善人才培养制度，营造“工作中学习”的企业文化，有计划选派部分管理与技术人员前往国内一些先进企业与院校或展会考察、学习，及时汲取前沿的管理经验与先进技术，不断提高管理及技能水平。

## （五）其他情况

### 影响行业发展的因素

#### 1、有利因素

##### （1）国家相关产业政策支持

包装工业作为服务型制造业，是国民经济与社会发展的重要支撑。2015年5月8日，国务院公布《中国制造2025》，提出全面推行绿色制造，加大先进节能环保技术、工艺和装备的研发力度，加快制造，全面推进传统制造业绿色改造，推进资源高效循环利用，积极构建绿色制造体系。

2016年12月20日公布的《中国包装工业发展规划（2016-2020年）》明确指出“十三五”期间，全国包装工业年均增速保持与国民经济增速同步，到“十三五”末，包装工业年收入达到2.5万亿元，包装产品贸易出口总额较“十二五”期间增长20%以上，全球市场占有率不低于20%。

“十三五”期间，包装工业发展的主要任务：将自主创新作为行业发展的战略基点和转型升级的主要支撑，围绕自主创新能力、两化深度融合、军民融合包装、产业发展基础、新兴业态培育、包装标准建设、包装品牌塑造等主要任务，全面推动包装产业绿色转型，不断夯实包装强国的建设基础。

##### （2）居民人均可支配收入增长带动消费升级

近年来，我国宏观经济发展速度维持平稳较快增长，为瓦楞纸包装行业的发展提供了良好的外部经济环境。据国家统计局发布的数据，2014年我国人均GDP为47,005元，到2018年我国人均GDP已达64,644元。我国居民的人均可支配收入增长较快，2014年我国居民人均年可支配收入仅为20,167.12元，至2018年已达28,228元。随着经济的增长和居民可支配收入的提升，消费升级将是需求变化的主要方向。包装行业将受到消费升级的拉动呈稳步增长的趋势，而瓦楞包装作为包装工业中重要的组成部分，将直接受益。

##### （3）下游行业的发展为包装行业提供了广阔的市场空间

瓦楞包装下游行业广泛，就本公司服务的下游应用产品而言，汽车零部件、食品、电子产品等行业近几年稳定发展，医药、电子商务等。作为配套产业，瓦楞包装行业与下游行业的关系尤为紧密。随着我国消费不断升级，家电、食品饮料、电子通讯等行业得到持续快速的发展，未来相关这些下游行业仍将继续带动包装行业在经营模式、产品结构、技术研发、生产制造等环节取得更大的发展，同时也将为包装工业提供更为广阔的市场空间。

##### （4）瓦楞包装产品符合绿色消费趋势

瓦楞包装行业被包装界誉为“绿色包装行业”，而低碳循环经济是我国未来发展大趋势之一。绿色包装从原料投入，到包装产品的设计、制造，再到产品的回收利用，每一个环节都将更加节能、高效、无害，符合我国节能、减排的目标。而瓦楞包装产品具有轻量化、可回收利用、易降解等特点，被认为是“绿色包装”。随着消费者环保意识的增强，瓦楞包装将成为客户的主要选择之一。

## 2、不利因素

### (1) 行业生产自动化程度较低

尽管我国近几年在包装生产设备方面取得了一定的成果，包装生产设备的国产化趋势显现，但是与发达国家相比还存在较大的差距。国产设备技术水平较低，自动控制系统与工艺流程设计和机械发展相对滞后，单位能耗产出不高。一些高端的自动化生产设备、核心技术仍然需要进口。由于大部分包装制造企业规模较小，企业的资金投入有限，难以引进先进的包装生产设备，包装产品制作的很多工艺流程仍然要靠人工完成，产品生产的自动化水平不高。

### (2) 行业技术创新能力不足

我国瓦楞包装行业近年来发展迅速，主要靠大量的资金、设备、劳动力促进产值增长。然而行业整体技术创新能力不强，产品开发缺乏技术创新支撑，缺少自主知识产权和知名品牌，产品品质、品种档次、技术含量较低，出口能力、开发创新能力较弱，与国外相比仍有较大差距。

## 八、 公司持续经营能力

| 事项  | 是或否 |
|---|-----|
| 公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录                            | 是   |
| 公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元                            | 是   |
| 公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万 | 否   |
| 公司期末股本是否不少于500万元  | 是   |
| 公司期末每股净资产是否不低于1元/股  | 是   |

公司在每一个会计期间内均形成与同期业务相关的持续营运记录；公司最近两个完整会计年度的营业收入合计为 18518.17 万元，累计不低于 1,000 万元；截至报告期末，公司股本为 1000 万元，不少于 500 万元；报告期末每股净资产为 2.26 元/股，不低于 1 元/股。因此，公司财务情况符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》的相关要求。

公司报告期内的主营业务为瓦楞纸包装材料的设计、生产、销售及服务。瓦楞纸包装材料的主要产品为瓦楞纸箱和瓦楞纸板。公司客户群包括外资企业、股份制上市企业及民营企业三大类，产品涉及汽车零部件、电子通讯、食品、卫浴家居等包装行业，销售网络为上海、浙江、无锡、苏州等华东地区。公司作为苏州地区包装行业内生产企业之一，与多家国内外知名企业建立了良好的业务合作关系，包括安波福（德尔福）、皇誉宠物、戴尔、慧鱼、礼恩派等国际客户，还包括美盈森、莱克、口水娃等知名的国内客户。公司主营业务明确，自设立以来主营业务未发生重大变化。

报告期内，公司营业收入主要来源于主营业务，主营业务突出。公司已取得生产经营所需的相应资质、许可，其业务遵守法律、行政法规和规章的规定，符合国家产业政策以及质量等要求，具有持续经营能力。

### 第三节 公司治理

#### 一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

| 股东（大）会、董事会、监事会健全         | 是/否 |
|--------------------------|-----|
| 股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行   | 是   |
| 董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行    | 是   |
| 监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行    | 是   |
| 职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任 | 是   |

具体情况：

有限公司阶段，自公司设立以来，重大事项均已召开股东会，对有限公司的设立、选举管理层、历次增资、有限公司整体变更以及其他经营活动均做出决议。有限公司股东会决议文件保存相对完整，有限公司阶段股东会决议文件能够正常签署；有限公司阶段公司有效地执行了重大事项的决议。

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定发布通知并按期召开股东大会，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，会议文件保存完整；会议决议能够得到顺利执行。

有限公司整体变更为股份公司后，公司先后召开了2次股东大会，会议的召开程序、表决方式和会议内容均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，会议决议和会议记录规范完整，公司股东大会运行情况良好。

报告期初至2019年3月29日，公司未设立董事会，设执行董事一名，由沈琦担任；2019年3月29日，股份公司召开第一次股东大会，选举沈琦、陈琴花、朱亮、张敬贤、朱明为公司董事；2019年3月29日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生股份公司董事长，聘任公司总经理、财务总监。

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定发布通知并按期召开董事会，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，会议文件保存完整；会议决议能够得到顺利执行。

有限公司整体变更为股份公司后，公司先后召开了2次董事会，会议的召开程序、表决方式和会议内容均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，会议决议和会议记录规范完整，公司董事会运行情况良好。2019年7月27日，股份公司召开第一届董事会第二次会议，聘任公司董事会秘书。

报告期初至2019年3月29日，公司未设立监事会，仅设监事一名，由陈琴花担任。2019年3月29日，股份公司召开第一次股东大会，选举产生了一名监事，与职工代表大会选举的两名职工监事共同组成监事会。有限公司整体变更为股份公司后，公司召开了1次监事会，会议的召开程序、表决方式和会议内容均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，会议决议和会议记录规范完整，公司监事会运行情况良好。

2019年3月19日，公司召开全体职工代表大会，选举沈建华、付亚为职工代表监事。沈建华、

付亚自担任监事以来，积极履行监事的职责，按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等规定，参加监事会会议，列席股东大会，积极参与公司事务，行使监事的职责。

## 二、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

| 项目  | 是/否 | 规范文件   |
|---|-----|--|
| 治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利 | 是   | 《公司章程》、《股东大会议事规则》  |
| 投资者关系管理                                     | 是   | 《公司章程》、《投资者关系管理制度》   |
| 纠纷解决机制                                      | 是   | 《公司章程》、《股东大会议事规则》  |
| 累计投票制                                       | 是   | 《公司章程》   |
| 独立董事制度                                      | 否   | 无  |
| 关联股东和董事回避制度                                 | 是   | 《公司章程》、《关联交易决策制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》   |
| 财务管理、风险控制相关的内部管理制度                          | 是   | 《财务管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《内部控制管理制度》、《关于防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》、《备用金管理制度》、《募集资金管理制度》  |
| 董事会对现有公司治理机制的评估意见                           |     | <p>公司董事会就股份公司成立以来公司治理情况进行了讨论和评估，认为公司已经依法建立、健全了股东大会、董事会、监事会、总经理等公司治理架构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等公司治理的基本制度以及其他针对生产制造类公司自身业务和风险特有的制度规范，确立了纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，相关机构和人员能够依法履行职责。公司现有治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制公司运营中存在的风险。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行，能够给所有股东提供合理保护及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，有利于公司的长远发展。</p> |

## 三、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及

## 受处罚情况

### (一) 最近两年公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

适用 不适用

### (二) 失信情况

| 事项                   | 是或否 |
|----------------------|-----|
| 公司是否被纳入失信联合惩戒对象      | 否   |
| 公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否   |
| 下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象   | 否   |
| 控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象    | 否   |
| 实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象   | 否   |

具体情况:

适用 不适用

### (三) 其他情况

适用 不适用

## 四、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况

| 具体方面 | 是否分开 | 具体情况   |
|------|------|--|
| 业务   | 是    | 公司致力于瓦楞包装材料的设计、生产、销售及服务。公司具有完整的业务流程和独立的生产、销售体系，并按照经营管理的需要组建了产品开发部、采购部、业务部、生产部、财务部等，各部门分别配备了与其功能相适应的资产和人员。公司不存在对他方知识产权的重大依赖而影响公司业务独立性的情形。股份公司在业务上与控股股东控制的其他企业完全分开、相互独立。公司业务独立。  |
| 资产   | 是    | 公司合法拥有与其经营相关的生产经营机器设备等。公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，不存在与他人合用情形。为防止股东、关联方占用、转移公司资金，公司在《公司章程》中明确了相关制度及审批程序，并制定了《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》进行深入规范，各股东亦出具了《减少并规范关联交易承诺函》。截至本公开转让说明书签署日，公司资产不存在被控股股东或其控制的企业占用的情形。公司资产独立。   |
| 人员   | 是    | 公司现有股东 3 名，公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均在公司领取薪酬，均未在其他单位担任除董事和监事职务以外的职务，上述人员均出具了《高级管理人员未在其他单位兼职的声明》。股份公司依法独立与员工签署劳动合同或与退休返聘员工签订劳务合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障完全独立管理。截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务或领取薪水的情况。公司人员独立。 |

|    |   |   |
|----|---|---|
| 财务 | 是 | 公司成立了独立的财务部门，配置了相应的财务人员，专门处理公司有关的财务事项，并依《会计法》、《企业会计准则》规范要求建立了独立的会计核算体系，并根据《公司章程》、《财务管理制度》等制度独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况。公司作为独立纳税人，拥有独立税务登记号，依法独立纳税，不存在与其他单位混合纳税的现象。公司财务独立。              |
| 机构 | 是 | 公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等决策机构和监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司设产品开发部、采购部、业务部、生产部、财务部等，不存在合署办公的情况。此外公司各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业的组织机构，公司不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。 |

## 五、 公司同业竞争情况

### （一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

√适用□不适用

| 序号 | 公司名称          | 公司业务  | 是否构成同业竞争 | 规范措施/不构成同业竞争判定理由   |
|----|---------------|---|----------|--|
| 1  | 苏州循美新材料科技有限公司 | 新材料领域内的技术研发、技术转让。生产、销售：纸制品、自动化设备、金属制品（以上均禁止设置金属蚀刻、钝化、电镀工艺；禁止生产废水排放磷、氮污染物；禁止在距离住宅区、医院、学校等环境敏感目标100米范围内设置喷漆等产生废气的工艺；禁止从事放射性、高毒、高危粉尘等）。包装装潢印刷品印刷，其他印刷品印刷。销售：木制品、塑料制品。（依法须经批准的项目，经相关部 | 否        | 苏州循美目前尚未开展业务。2019年8月，苏州循美出具承诺函，承诺其未来不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对炫之彩构成竞争的业务及活动。 |

|   |             |   |   |  |
|---|-------------|---|---|--|
|   |             | 门批准后方可开展经营活动)   |   |  |
| 2 | 上海炫之彩印务有限公司 | 报告期内,上海炫之彩主要从事瓦楞纸板、纸箱的加工生产及销售。2019年7月23日,上海炫之彩变更其经营范围,将其经营范围变更为商务文印服务,商务咨询,包装材料、纸制品的销售。不再从事纸箱的生产和加工。变更后的上海炫之彩即为贸易型公司,不进行具体的纸板、纸箱的生产,只做纸板、纸箱的销售。 | 是 | 上海炫之彩印务有限公司于2003年3月22日设立,实际控制人沈琦持股22%,上海炫之彩系沈琦参股投资的公司,不属于其控制的企业。沈琦未担任上海炫之彩的董事、监事或其他高级管理人员职务,亦不参与上海炫之彩的经营管理。经营范围变更后的上海炫之彩即为贸易型公司,不进行具体的生产。上海炫之彩印务有限公司的主要客户为博泽、科世达及其下属子公司、分公司。上海炫之彩与公司不存在相同客户。上海炫之彩印务有限公司于2019年7月出具承诺:本公司未来不从事纸箱、纸板的生产和加工。截至声明出具日,上海炫之彩印务有限公司的客户为博泽、科世达及其下属子公司、分公司,与苏州炫之彩现有客户不存在重叠。本公司未来不再拓展新客户,不再扩大经营。综上,上海炫之彩印务有限公司与公司的经营范围、销售环节发生重合,与公司构成同业竞争。但上海炫之彩不属于实际控制人沈琦、陈琴花控制的企业,在业务范围、商业模式及终端客户上与炫之彩不存在相同或相似的情形。公司与上海炫之彩不存在利益冲突,不会产生利益输送等损害公司利益的情形。 |

**(二) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的**

□适用 √ 不适用

**(三) 避免同业竞争采取的措施**

为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

本人作为苏州炫之彩新材料股份有限公司（以下简称“股份公司”）的控股股东、实际控制人，为避免与股份公司形成同业竞争，本人在此郑重承诺：

1、截至本承诺函签署日，本人除投资上海炫之彩印务有限公司之外，没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。

2、在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营上海炫之彩印务有限公司。

3、在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营行为。

4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。

5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。

**(四) 其他情况**

□适用 √ 不适用

**六、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况****(一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 占用者 | 与公司关联关系    | 占用形式 | 2019年4月30日   | 2018年12月31日  | 2017年12月31日 | 报告期后是否发生资金占用 | 是否在申报前归还或规范 |
|-----|------------|------|--------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 沈琦  | 控股股东、实际控制人 | 资金   | 2,628,906.74 | 1,540,343.12 |             | 否            | 是           |
| 陈琴花 | 实际控制人      | 资金   | 4,964,780.53 | 2,713,019.70 | 710,000.00  | 否            | 是           |
| 总计  | -          | -    | 7,593,687.27 | 4,253,362.82 | 710,000.00  | -            | -           |

**(二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况**

□适用√不适用

**(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排**

根据法律法规、全国股转公司规定并结合公司实际情况制定了《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《关于防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等一系列规范公司运营的规章制度，且《公司章程》中亦有相应条款明确规定，为防止发生股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为安排了详尽、具体的防范及治理措施。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，公司股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具了《避免资金占用的承诺函》，主要内容如下：

“为保证苏州炫之彩新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“股份公司”）的利益，本人作为公司的股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员，承诺将严格遵照《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》等有关管理制度进行决策和执行，履行相应程序，不得以任何形式非经营性占用、借用股份有限公司及子公司的资金、资产及其他权益，具体包括但不限于：1、不接受公司为本人及本人控制的企业垫支工资、福利等成本费用和其他支出；2、不接受公司以直接或间接方式（包括但不限于资金拆借、提供委托贷款、委托投资、开具没有真实交易背景的商业承兑汇票、代偿债务等方式）提供的资金；如本人或本人控制的企业违反上述承诺，公司及公司的其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿股份公司的全部损失；同时本人及本人控制的企业因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。”

公司上述关于为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排合法合规，并得到了有效执行。公司今后仍将严格按照相关制度对关联交易、对外担保进行规范，并进一步规范公司与关联方之间的资金来往，杜绝关联方占用公司资金的情况。

**(四) 其他情况**

□适用√不适用

**七、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况****(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况**

√适用□不适用

| 序号 | 姓名  | 职务      | 与公司的关联关系   | 持股数量<br>(股) | 直接持股比例<br>(%) | 间接持股比例<br>(%) |
|----|-----|---------|------------|-------------|---------------|---------------|
| 1  | 沈琦  | 董事长、总经理 | 控股股东、实际控制人 | 9,000,000   | 90.00         | 4.08          |
| 2  | 陈琴花 | 董事      | 实际控制人      | 200,000     | 2.00          | 3.92          |
| 3  | 朱亮  | 董事      | -          |             |               |               |
| 4  | 张敬贤 | 董事      | -          |             |               |               |
| 5  | 朱明  | 董事      | -          |             |               |               |
| 6  | 赵娟  | 监事会主席   | -          |             |               |               |
| 7  | 沈建华 | 监事      | -          |             |               |               |

|    |     |       |   |  |  |  |
|----|-----|-------|---|--|--|--|
| 8  | 付亚  | 监事    | - |  |  |  |
| 9  | 袁洁  | 财务总监  | - |  |  |  |
| 10 | 侯志华 | 董事会秘书 | - |  |  |  |

**(二) 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：**

√适用□不适用

董事长沈琦与董事陈琴花系夫妻关系；董事朱明与董事长沈琦系舅表兄弟关系；董事朱亮与董事长沈琦系表兄弟关系；监事沈建华与董事长沈琦系表兄弟关系。

**(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺：**

√适用□不适用

公司与受雇于本公司的非外部董事、监事及所有高级管理人员均签订《劳动合同》；公司的董事、监事和高级管理人员均与公司签署了《避免同业竞争的承诺函》、《关于诚信状况的声明》、《规范并减少关联交易的承诺函》、《避免资金占用的承诺函》等承诺。

**(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况**

√适用□不适用

| 姓名  | 职务      | 兼职公司                | 兼任职务     | 是否存在与公司利益冲突 | 是否对公司持续经营能力产生不利影响 |
|-----|---------|---------------------|----------|-------------|-------------------|
| 沈琦  | 董事长、总经理 | 苏州花乐熙管理服务合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人  | 否           | 否                 |
| 陈琴花 | 董事      | 苏州循美新材料科技有限公司       | 执行董事     | 否           | 否                 |
| 朱亮  | 董事      | 上海博西力合金材料有限公司       | 执行董事、总经理 | 否           | 否                 |
| 张敬贤 | 董事      |                     |          | 否           | 否                 |
| 朱明  | 董事      | 苏州卓兴弘电子科技有限公司       | 执行董事、总经理 | 否           | 否                 |
| 赵娟  | 监事会主席   |                     |          | 否           |                   |
| 沈建华 | 监事      | 苏州循美新材料科技有限公司       | 监事       | 否           | 否                 |
| 付亚  | 监事      |                     |          | 否           | 否                 |
| 袁洁  | 财务总监    |                     |          | 否           | 否                 |
| 侯志华 | 董事会秘书   |                     |          | 否           | 否                 |

**(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况**

√适用□不适用

| 姓名 | 职务 | 对外投资单位 | 持股比例(%) | 主营业务 | 是否存在与公司利 | 是否对公司持续经营能力产 |
|----|----|--------|---------|------|----------|--------------|
|----|----|--------|---------|------|----------|--------------|

|     |         |                     |     |                             | 益冲突 | 生不利影响 |
|-----|---------|---------------------|-----|-----------------------------|-----|-------|
| 沈琦  | 董事长、总经理 | 苏州花乐熙管理服务合伙企业(有限合伙) | 51  | 企业管理咨询                      | 否   | 否     |
| 沈琦  | 董事长、总经理 | 苏州循美新材料科技有限公司       | 49  | 新材料领域内的技术研发、技术转让。目前尚未开展实际业务 | 否   | 否     |
| 沈琦  | 董事长、总经理 | 上海炫之彩印务有限公司         | 22  | 包装材料销售                      | 否   | 否     |
| 陈琴花 | 董事      | 苏州花乐熙管理服务合伙企业(有限合伙) | 49  | 企业管理咨询                      | 否   | 否     |
| 陈琴花 | 董事      | 苏州循美新材料科技有限公司       | 51  | 新材料领域内的技术研发、技术转让。目前尚未开展实际业务 | 否   | 否     |
| 朱亮  | 董事      | 上海博西力合金材料有限公司       | 95  | 金属材料及制品、铂金属材料及制品的加工         | 否   | 否     |
| 朱明  | 董事      | 苏州卓兴弘电子科技有限公司       | 100 | 电子产品及元器件的生产、销售              | 否   | 否     |
| 朱明  | 董事      | 苏州永立贸易有限公司          | 50  | 电子产品、办公用品、劳保用品、日用百货批发       | 否   | 否     |

#### (六) 董事、监事、高级管理人员的适格性

| 事项   | 是或否 |
|--|-----|
| 董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务           | 是   |
| 董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况                     | 否   |
| 董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满                         | 否   |
| 董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况                | 否   |
| 董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见 | 否   |

具体情况：

适用 不适用

**(七) 董事、监事、高级管理人员的失信情况：**

| 事项                  | 是或否 |
|---------------------|-----|
| 董事是否被纳入失信联合惩戒对象     | 否   |
| 监事是否被纳入失信联合惩戒对象     | 否   |
| 高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否   |

具体情况：

适用 不适用

**(八) 其他情况**

适用 不适用

**八、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

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

适用 不适用

**九、 财务合法合规性**

| 事项  | 是或否 |
|---|-----|
| 公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策   | 是   |
| 公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求            | 是   |
| 公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述 | 是   |
| 公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）  | 否   |
| 公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范  | 否   |
| 公司是否存在其他财务信息披露不规范情形   | 否   |
| 公司是否存在个人卡收付款的情形   | 否   |
| 公司是否存在坐支情形  | 否   |

具体情况说明

适用 不适用

## 第四节 公司财务

### 一、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019年4月30日           | 2018年12月31日          | 2017年12月31日          |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                      |                      |                      |
| 货币资金                   | 1,811,806.61         | 2,168,573.03         | 650,725.11           |
| 结算备付金                  |                      |                      |                      |
| 拆出资金                   |                      |                      |                      |
| 交易性金融资产                |                      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                      |                      |                      |
| 衍生金融资产                 |                      |                      |                      |
| 应收票据                   | 230,000.00           | 616,000.00           | 389,267.50           |
| 应收账款                   | 21,593,758.85        | 24,060,866.88        | 16,856,843.95        |
| 应收款项融资                 |                      |                      |                      |
| 预付款项                   | 163,392.52           | 47,441.25            | 217,865.33           |
| 应收保费                   |                      |                      |                      |
| 应收分保账款                 |                      |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |                      |                      |                      |
| 其他应收款                  | 10,847,704.93        | 13,214,903.58        | 4,140,225.00         |
| 买入返售金融资产               |                      |                      |                      |
| 存货                     | 5,970,611.55         | 5,083,076.56         | 10,448,970.37        |
| 合同资产                   |                      |                      |                      |
| 持有待售资产                 |                      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |                      |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 1,298,560.76         | 425,583.13           |                      |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>41,915,835.22</b> | <b>45,616,444.43</b> | <b>32,703,897.26</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |                      |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |                      |                      |                      |
| 债权投资                   |                      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |                      |                      |                      |
| 其他债权投资                 |                      |                      |                      |
| 持有至到期投资                |                      |                      |                      |
| 长期应收款                  |                      |                      |                      |
| 长期股权投资                 |                      |                      |                      |
| 其他权益工具投资               |                      |                      |                      |
| 其他非流动金融资产              |                      |                      |                      |
| 投资性房地产                 |                      |                      |                      |
| 固定资产                   | 8,127,617.81         | 8,161,211.56         | 8,513,497.79         |
| 在建工程                   |                      | 73,275.86            |                      |
| 生产性生物资产                |                      |                      |                      |
| 油气资产                   |                      |                      |                      |
| 使用权资产                  |                      |                      |                      |

|                        |                      |                      |                      |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 无形资产                   |                      |                      |                      |
| 开发支出                   |                      |                      |                      |
| 商誉                     |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用                 | 123,542.90           | 153,506.02           | 243,395.38           |
| 递延所得税资产                | 267,075.20           | 354,593.55           | 454,158.92           |
| 其他非流动资产                | 50,000.00            | 50,000.00            | 30,000.00            |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>8,568,235.91</b>  | <b>8,792,586.99</b>  | <b>9,241,052.09</b>  |
| <b>资产总计</b>            | <b>50,484,071.13</b> | <b>54,409,031.42</b> | <b>41,944,949.35</b> |
| <b>流动负债：</b>           |                      |                      |                      |
| 短期借款                   | 18,200,000.00        | 18,200,000.00        | 14,700,000.00        |
| 向中央银行借款                |                      |                      |                      |
| 吸收存款及同业存放              |                      |                      |                      |
| 拆入资金                   |                      |                      |                      |
| 交易性金融负债                |                      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                      |                      |                      |
| 衍生金融负债                 |                      |                      |                      |
| 应付票据                   |                      |                      |                      |
| 应付账款                   | 7,999,396.57         | 13,574,241.21        | 9,344,807.11         |
| 预收款项                   | 9,528.00             |                      | 20,003.20            |
| 合同负债                   |                      |                      |                      |
| 卖出回购金融资产款              |                      |                      |                      |
| 应付手续费及佣金               |                      |                      |                      |
| 应付职工薪酬                 | 709,951.00           | 727,621.00           | 1,400,472.24         |
| 应交税费                   | 873,429.84           | 498,587.88           | 115,193.81           |
| 其他应付款                  | 82,366.24            |                      |                      |
| 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>27,874,671.65</b> | <b>33,000,450.09</b> | <b>25,580,476.36</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |                      |                      |                      |
| 长期借款                   |                      |                      |                      |
| 应付债券                   |                      |                      |                      |
| 其中：优先股                 |                      |                      |                      |
| 永续债                    |                      |                      |                      |
| 租赁负债                   |                      |                      |                      |
| 长期应付款                  |                      |                      |                      |
| 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>负债合计</b>            | <b>27,874,671.65</b> | <b>33,000,450.09</b> | <b>25,580,476.36</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |                      |                      |                      |
| 股本                     | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        |

|                   |                      |                      |                      |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 其他权益工具            |                      |                      |                      |
| 其中：优先股            |                      |                      |                      |
| 永续债               |                      |                      |                      |
| 资本公积              | 9,835,115.97         |                      |                      |
| 减：库存股             |                      |                      |                      |
| 其他综合收益            |                      |                      |                      |
| 专项储备              |                      |                      |                      |
| 盈余公积              | 504,410.83           | 1,140,858.13         | 636,447.30           |
| 一般风险准备            |                      |                      |                      |
| 未分配利润             | 2,269,872.68         | 10,267,723.20        | 5,728,025.69         |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 22,609,399.48        | 21,408,581.33        | 16,364,472.99        |
| 少数股东权益            |                      |                      |                      |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>22,609,399.48</b> | <b>21,408,581.33</b> | <b>16,364,472.99</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>50,484,071.13</b> | <b>54,409,031.42</b> | <b>41,944,949.35</b> |

## (二) 利润表

单位：元

| 项目                            | 2019年1月—4月    | 2018年度        | 2017年度        |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 22,624,266.26 | 98,306,227.17 | 86,875,450.01 |
| 其中：营业收入                       | 22,624,266.26 | 98,306,227.17 | 86,875,450.01 |
| 利息收入                          |               |               |               |
| 已赚保费                          |               |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |               |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                | 22,024,993.22 | 91,982,950.70 | 79,625,465.39 |
| 其中：营业成本                       | 17,823,583.89 | 77,981,607.68 | 67,815,280.04 |
| 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                         | 78,508.00     | 518,613.52    | 324,550.88    |
| 销售费用                          | 986,430.34    | 4,376,646.26  | 4,592,297.56  |
| 管理费用                          | 1,250,059.50  | 2,959,962.73  | 1,909,316.30  |
| 研发费用                          | 1,515,850.60  | 5,105,633.83  | 4,281,995.60  |
| 财务费用                          | 370,560.89    | 1,040,486.68  | 702,025.01    |
| 其中：利息收入                       | 2,767.02      | 8,504.13      | 8,058.12      |
| 利息费用                          | 341,594.44    | 965,487.76    | 579,735.91    |
| 加：其他收益                        |               | 70,000.00     | 125,000.00    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |               |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |               |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |               |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |               |               |               |
| 信用减值损失                        | 583,455.62    |               |               |

|                            |              |              |              |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 资产减值损失                     |              | -547,321.30  | -643,175.85  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         |              |              |              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | -18,117.34   | -6,479.81    |              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | 1,164,611.32 | 5,839,475.36 | 6,731,808.77 |
| 加：营业外收入                    | 284,582.00   | 122,057.86   | 30,000.23    |
| 其中：非流动资产处置利得               |              |              |              |
| 减：营业外支出                    | 906.00       | 39,092.80    |              |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | 1,448,287.32 | 5,922,440.42 | 6,761,809.00 |
| 减：所得税费用                    | 247,469.17   | 878,332.08   | 478,212.20   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | 1,200,818.15 | 5,044,108.34 | 6,283,596.80 |
| 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                 | 1,200,818.15 | 5,044,108.34 | 6,283,596.80 |
| 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           | 1,200,818.15 | 5,044,108.34 | 6,283,596.80 |
| <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）不能重分类进损益的其他综合收益         |              |              |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |              |              |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |              |              |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |              |              |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |              |              |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |              |              |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |              |              |              |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |              |              |              |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |              |              |              |
| 4. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |              |              |              |
| 5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |              |              |              |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |              |              |              |
| 7. 现金流量套期储备                |              |              |              |
| 8. 外币财务报表折算差额              |              |              |              |
| 9. 其他                      |              |              |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |              |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>            | 1,200,818.15 | 5,044,108.34 | 6,283,596.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 1,200,818.15 | 5,044,108.34 | 6,283,596.80 |
| 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 | 0.1201 | 0.5044 | 0.6284 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.1201 | 0.5044 | 0.6284 |

**(三) 现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 2019年1月—4月           | 2018年度               | 2017年度               |
|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <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               | 18,606,777.42        | 73,231,474.46        | 66,813,628.99        |
| 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               | 23,991,983.88        | 20,737,349.43        | 4,796,679.90         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | <b>42,598,761.30</b> | <b>93,968,823.89</b> | <b>71,610,308.89</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 13,848,446.27        | 37,009,746.74        | 47,002,463.65        |
| 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              | 3,320,979.15         | 10,289,063.32        | 8,841,193.54         |
| 支付的各项税费                      | 1,549,239.73         | 6,230,700.42         | 4,183,940.97         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 23,349,480.71        | 39,666,464.91        | 16,880,454.58        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | <b>42,068,145.86</b> | <b>93,195,975.39</b> | <b>76,908,052.74</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | <b>530,615.44</b>    | <b>772,848.50</b>    | <b>-5,297,743.85</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    | 1,315.99             | 862.07               |                      |
| 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               |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            | <b>1,315.99</b>      | <b>862.07</b>        |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | 594,189.00           | 1,762,073.00         | 689,105.00           |
| 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>         | 594,189.00   | 1,762,073.00  | 689,105.00    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -592,873.01  | -1,761,210.93 | -689,105.00   |
| <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                 | 2,000,000.00 | 24,580,000.00 | 14,459,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |              |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |              |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | 2,000,000.00 | 24,580,000.00 | 14,459,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,000,000.00 | 21,080,000.00 | 7,959,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 266,206.96   | 965,487.76    | 579,735.91    |
| 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            | 28,301.89    | 28,301.89     | 42,452.83     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | 2,294,508.85 | 22,073,789.65 | 8,581,188.74  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -294,508.85  | 2,506,210.35  | 5,877,811.26  |
| <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>     | -356,766.42  | 1,517,847.92  | -109,037.59   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 2,168,573.03 | 650,725.11    | 759,762.70    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 1,811,806.61 | 2,168,573.03  | 650,725.11    |



|                    |                      |  |  |  |                     |  |  |  |  |                   |  |                     |                      |
|--------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|-------------------|--|---------------------|----------------------|
| 4. 其他              |                      |  |  |  |                     |  |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| (四)所有者权益内部结转       |                      |  |  |  | 9,835,115.97        |  |  |  |  | -636,447.30       |  | -9,198,668.67       |                      |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                      |  |  |  |                     |  |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                      |  |  |  |                     |  |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |                     |  |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 4. 设定收益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |                     |  |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |  |                     |  |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 6. 其他              |                      |  |  |  | 9,835,115.97        |  |  |  |  | -636,447.30       |  | -9,198,668.67       |                      |
| (五)专项储备            |                      |  |  |  |                     |  |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |                     |  |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |                     |  |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| (六)其他              |                      |  |  |  |                     |  |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>10,000,000.00</b> |  |  |  | <b>9,835,115.97</b> |  |  |  |  | <b>504,410.83</b> |  | <b>2,269,872.68</b> | <b>22,609,399.48</b> |

2018 年度所有者权益变动表

单位：元

|           | 归属于母公司所有者权益   |         |         |    |      |               |                |          |            |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益 |               |
|-----------|---------------|---------|---------|----|------|---------------|----------------|----------|------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
|           | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本公积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积       | 一般<br>风险<br>准备 |                |           | 未分配利润         |
|           |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |      |               |                |          |            |                |                |           |               |
| 一、上年期末余额  | 10,000,000.00 |         |         |    |      |               |                |          | 636,447.30 |                | 5,728,025.69   |           | 16,364,472.99 |
| 加：会计政策变更  |               |         |         |    |      |               |                |          |            |                |                |           |               |
| 前期差错更正    |               |         |         |    |      |               |                |          |            |                |                |           |               |
| 同一控制下企业合并 |               |         |         |    |      |               |                |          |            |                |                |           |               |
| 其他        |               |         |         |    |      |               |                |          |            |                |                |           |               |

|                           |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
|---------------------------|---------------|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|--|---------------|
| 二、本年期初余额                  | 10,000,000.00 |  |  |              |  |  |  | 636,447.30 |  | 5,728,025.69 |  | 16,364,472.99 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |  |  | 9,835,115.97 |  |  |  | 504,410.83 |  | 4,539,697.51 |  | 5,044,108.34  |
| (一) 综合收益总额                |               |  |  |              |  |  |  |            |  | 5,044,108.34 |  | 5,044,108.34  |
| (二)所有者投入和减少资本             |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 1. 股东投入的普通股               |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 4. 其他                     |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| (三) 利润分配                  |               |  |  |              |  |  |  | 504,410.83 |  | -504,410.83  |  |               |
| 1. 提取盈余公积                 |               |  |  |              |  |  |  | 504,410.83 |  | -504,410.83  |  |               |
| 2. 提取一般风险准备               |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 4. 其他                     |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| (四)所有者权益内部结转              |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 4. 设定收益计划变动额结转留存收益        |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益           |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 6. 其他                     |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| (五) 专项储备                  |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 1. 本期提取                   |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 2. 本期使用                   |               |  |  |              |  |  |  |            |  |              |  |               |

|         |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |               |
|---------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------|--|---------------|
| (六) 其他  |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |               |
| 四、本年末余额 | 10,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  | 1,140,858.13 |  | 10,267,723.20 |  | 21,408,581.33 |

2017年度所有者权益变动表

单位：元

|                           | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |      |       |        |      |            |        |              | 少数股东权益 | 所有者权益         |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        |        |               |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |            |        |              |        |               |
| 一、上年期末余额                  | 10,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |      | 8,087.62   |        | 72,788.57    |        | 10,080,876.19 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |      |       |        |      |            |        |              |        |               |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |      |       |        |      |            |        |              |        |               |
| 同一控制下企业合并                 |               |        |     |    |      |       |        |      |            |        |              |        |               |
| 其他                        |               |        |     |    |      |       |        |      |            |        |              |        |               |
| 二、本年期初余额                  | 10,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |      | 8,087.62   |        | 72,788.57    |        | 10,080,876.19 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |        |     |    |      |       |        |      | 628,359.68 |        | 5,655,237.12 |        | 6,283,596.80  |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |      |       |        |      |            |        | 6,283,596.80 |        | 6,283,596.80  |
| (二) 所有者投入和减少资本            |               |        |     |    |      |       |        |      |            |        |              |        |               |
| 1. 股东投入的普通股               |               |        |     |    |      |       |        |      |            |        |              |        |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |               |        |     |    |      |       |        |      |            |        |              |        |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |        |     |    |      |       |        |      |            |        |              |        |               |
| 4. 其他                     |               |        |     |    |      |       |        |      |            |        |              |        |               |
| (三) 利润分配                  |               |        |     |    |      |       |        |      | 628,359.68 |        | -628,359.68  |        |               |
| 1. 提取盈余公积                 |               |        |     |    |      |       |        |      | 628,359.68 |        | -628,359.68  |        |               |
| 2. 提取一般风险准备               |               |        |     |    |      |       |        |      |            |        |              |        |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |               |        |     |    |      |       |        |      |            |        |              |        |               |

|                    |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
|--------------------|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|---------------------|--|----------------------|
| 4. 其他              |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
| (四) 所有者权益内部结转      |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
| 4. 设定收益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
| 6. 其他              |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
| (五) 专项储备           |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
| (六) 其他             |                      |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                     |  |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>10,000,000.00</b> |  |  |  |  |  |  |  | <b>636,447.30</b> |  | <b>5,728,025.69</b> |  | <b>16,364,472.99</b> |

## （五） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### 1. 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量, 并在此基础上编制财务报表。

### 2. 合并财务报表范围及变化情况

#### （1） 合并财务报表范围

适用 不适用

#### （2） 民办非企业法人

适用 不适用

#### （3） 合并范围发生变更的原因说明

适用 不适用

## 二、 审计意见

| 事项                    | 是或否 |
|-----------------------|-----|
| 公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见 | 是   |

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年 4 月 30 日、2018 年 12 月 31 日和 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年 1-4 月、2018 年度和 2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注进行了审计，并出具了“苏亚苏审[2019]328 号”标准无保留意见审计报告。

## 三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### （一） 遵循企业会计准则的声明

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

### （二） 会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三） 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### （四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### （五） 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### （六） 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

#### （七） 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### （八） 金融工具（新金融工具准则）

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### 1、金融工具的分类

###### （1）金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

###### （2）金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

##### 2、金融工具的确认依据和计量方法

###### （1）金融工具的确认依据

公司在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。

###### （2）金融工具的计量方法

###### ①金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

###### A、以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### C、以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### ②金融负债

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### B、以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了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所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

#### 4、金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 6、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### 7、金融工具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。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。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

## 8、金融资产（不含应收款项）减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### ①减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## （九） 金融工具（原金融工具准则）

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

#### （1）金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：①交易性金融资产；②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；③投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；④风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

## (2) 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：①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）；②其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### ①金融工具的确认依据

公司在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。

#### ②金融工具的计量方法

A、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：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

③持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

④贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑤可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；

同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑥其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

#### (2) 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

#### (3) 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

(1) 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(2) 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

(3) 金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(4) 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》相关规定。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在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（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

##### (1) 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

①对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备；

②对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

##### (2) 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 6 个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。

## 7、将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

## (十) 应收款项预期信用损失的确认标准和会计处理方法

√适用□不适用

## 1. 新金融工具准则下预期信用损失的确认标准、计提方法

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收款项（应收账款、应收票据、其他应收款）按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 账龄   | 预期损失准备率（%）     |           |
|------|----------------|-----------|
|      | 组合一、除关联方外的应收款项 | 组合二、关联方组合 |
| 1年以内 | 5.00           |           |
| 1-2年 | 10.00          |           |
| 2-3年 | 50.00          |           |
| 3年以上 | 100.00         |           |

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 2. 原金融工具准则下坏账准备的计提方法

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项账面余额在 100.00 万元以上的应收款项  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。 |

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合类型 | 确定组合的依据  | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|--|----------------|
| 账龄组合 | 单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合 | 账龄分析法          |
| 其他组合 | 无风险组合，为应收关联方款项   | 不计提坏账准备        |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄        | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 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       |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 计提比例(%) | 方法说明  |
|------|---------|-------|
| 关联方  | 0       | 无收款风险 |

### （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 | 应收款项账面余额在 100.00 万元以下的应收款项   |
| 坏账准备的计提方法   | 公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。 |

## （十一） 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

公司存货主要包括原材料、产成品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，按照全月一次加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及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。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

采用一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

采用一次转销法进行摊销。

### (十二) 持有待售资产

适用 不适用

### (十三) 投资性房地产

适用 不适用

### (十四) 长期股权投资

适用 不适用

### (十五) 固定资产

适用 不适用

#### 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 各类固定资产的折旧方法

#### (1) 固定资产折旧计提方法

①除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

②公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

#### (2) 固定资产折旧年限

| 类别        | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|-----------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物    |         |        |             |
| 机器设备      | 5~10    | 5.00   | 9.50~19.00  |
| 电子设备      | 3~5     | 5.00   | 19.00~31.67 |
| 运输设备      | 4~5     | 5.00   | 19.00~23.75 |
| 其他设备      | 5       | 5.00   | 19.00       |
| 融资租入固定资产： | -       | -      | -           |
| 其中：房屋及建筑物 |         |        |             |
| 机器设备      |         |        |             |
| 电子设备      |         |        |             |
| 运输设备      |         |        |             |
| 其他设备      |         |        |             |

### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

## (十六) 在建工程

√适用□不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## (十七) 借款费用

√适用□不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### （十八） 生物资产

适用 不适用

#### （十九） 无形资产与开发支出

适用 不适用

#### （二十） 长期待摊费用

适用 不适用

##### 1. 长期待摊费用的确认标准

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的费用确认长期待摊费用。

##### 2. 长期待摊费用摊销年限

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。

#### （二十一） 职工薪酬

适用 不适用

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。

##### 1、短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

##### 2、离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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) 企业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) 企业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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

(1) 服务成本。

(2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

(3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (二十二) 预计负债

适用 不适用

## (二十三) 股份支付

适用 不适用

## (二十四) 收入（新收入准则适用）

适用 不适用

## (二十五) 收入（原收入准则适用）

1、公司收入确认的一般原则如下：

### (1) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

### (2) 提供劳务收入的确认原则

#### ①提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

**②提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则**

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

**2、公司收入确认的具体原则如下：**

公司销售商品，客户在送货单上签字确认时确认收入。

**（二十六） 合同资产与合同负债（新收入准则适用）**

适用 不适用

**（二十七） 政府补助**

适用 不适用

**1、政府补助的类型**

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

**2、政府补助的确认原则和确认时点**

政府补助的确认原则：

- （1）公司能够满足政府补助所附条件；
- （2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

**3、政府补助的计量**

- （1）政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- （2）政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

**4、政府补助的会计处理方法**

（1）与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并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。

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

√适用□不适用

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### 1、递延所得税资产或递延所得税负债的确认

(1) 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

(2) 递延所得税资产的确认依据

①公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。

(3) 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 2、递延所得税资产或递延所得税负债的计量

(1) 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(2) 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

(3) 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

(4) 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## (二十九) 经营租赁、融资租赁

√适用□不适用

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本公司作为承租人，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (三十) 所得税

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的

时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### （三十一） 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

√适用□不适用

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

（1）资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

（2）利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

（3）所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

期初及上期（2017 年 12 月 31 日/2017 年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

单位：元

| 期间/时点            | 会计政策变更的内容 | 受影响的报表项目名称 | 原政策下的账面价值     | 影响金额           | 新政策下的账面价值     |
|------------------|-----------|------------|---------------|----------------|---------------|
| 2017 年 12 月 31 日 | 执行新会计准则   | 应收账款       | 389,267.50    | -389,267.50    |               |
| 2017 年 12 月 31 日 | 执行新会计准则   | 应收票据       | 16,856,843.95 | -16,856,843.95 |               |
| 2017 年 12 月 31 日 | 执行新会计准则   | 应收票据及应收账款  |               | 17,246,111.45  | 17,246,111.45 |

|             |         |           |              |               |              |
|-------------|---------|-----------|--------------|---------------|--------------|
| 2017年12月31日 | 执行新会计准则 | 应付账款      | 9,344,807.11 | -9,344,807.11 |              |
| 2017年12月31日 | 执行新会计准则 | 应付账款及应付票据 |              | 9,344,807.11  | 9,344,807.11 |
| 2017年度      | 执行新会计准则 | 管理费用      | 6,233,764.73 | -4,281,995.60 | 1,951,769.13 |
| 2017年度      | 执行新会计准则 | 研发费用      |              | 4,281,995.60  | 4,281,995.60 |

## 2. 会计估计变更

适用 不适用

### (三十二) 前期会计差错更正

适用 不适用

### (三十三) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

适用 不适用

## 四、报告期内的主要财务指标分析

### (一) 盈利能力分析

#### 1. 会计数据及财务指标

| 项目                     | 2019年1月—4月    | 2018年度        | 2017年度        |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入(元)                | 22,624,266.26 | 98,306,227.17 | 86,875,450.01 |
| 净利润(元)                 | 1,200,818.15  | 5,044,108.34  | 6,283,596.80  |
| 毛利率(%)                 | 21.22         | 20.67         | 21.94         |
| 期间费用率(%)               | 18.23         | 13.71         | 13.23         |
| 净利率(%)                 | 5.31          | 5.13          | 7.23          |
| 加权平均净资产收益率(%)          | 5.46          | 26.71         | 33.96         |
| 扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率(%) | 4.43          | 26.05         | 33.33         |
| 基本每股收益(元/股)            | 0.1201        | 0.5044        | 0.6284        |
| 稀释每股收益(元/股)            | 0.1201        | 0.5044        | 0.6284        |

#### 2. 波动原因分析

报告期内，公司各项盈利能力指标变动合理，无明显异常波动。公司报告期内的盈利能力良好。

### (二) 偿债能力分析

#### 1. 会计数据及财务指标

| 项目           | 2019年4月30日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|--------------|------------|-------------|-------------|
| 资产负债率(%)     | 55.21      | 60.65       | 60.99       |
| 母公司的资产负债率(%) | 55.21      | 60.65       | 60.99       |
| 流动比率(倍)      | 1.50       | 1.38        | 1.28        |
| 速动比率(倍)      | 1.24       | 1.21        | 0.86        |

## 2. 波动原因分析

长期偿债能力方面，2017年末、2018年末、2019年4月末公司的资产负债率分别为60.99%、60.65%、55.21%，指标较为稳定，现阶段长期偿债风险适中。

短期偿债能力方面，2017年末、2018年末、2019年4月末流动比率（倍）分别为1.28、1.38、1.50，速动比率（倍）分别为0.86、1.21、1.24，财务指标在报告期内处于较低水平，表明公司短期偿债能力适中。

综上分析，公司的资产负债率、流动比率、速动比率与现有的经营规模和经营模式相适应，无重大偿债风险。

### （三） 营运能力分析

#### 1. 会计数据及财务指标

| 项目           | 2019年1月—4月 | 2018年度 | 2017年度 |
|--------------|------------|--------|--------|
| 应收账款周转率（次/年） | 0.94       | 4.53   | 5.05   |
| 存货周转率（次/年）   | 3.22       | 10.04  | 6.55   |
| 总资产周转率（次/年）  | 0.43       | 2.04   | 2.07   |

## 2. 波动原因分析

报告期内，公司在2017年度、2018年度应收账款周转率分别为5.05、4.53，应收账款回款速度相对稳定，且回款速度相对较快。公司一般给予客户的信用期为30-90天，与应收账款周转速度也较为一致。公司根据对市场行情及客户经营情况的判断，已按照坏账准备计提政策对期末应收账款计提坏账。

报告期内，公司在2017年度、2018年度的总资产周转率分别为2.07、2.04，波动水平正常。

报告期内，公司在2017年度、2018年度的存货周转率分别为6.55、10.04，2018年度相比2017年度的存货周转率提升幅度较大，主要原因为2018年末的存货余额较2017年末大幅下降所致。

### （四） 现金流量分析

#### 1. 会计数据及财务指标

| 项目               | 2019年1月—4月  | 2018年度        | 2017年度        |
|------------------|-------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 530,615.44  | 772,848.50    | -5,297,743.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额（元） | -592,873.01 | -1,761,210.93 | -689,105.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额（元） | -294,508.85 | 2,506,210.35  | 5,877,811.26  |
| 现金及现金等价物净增加额（元）  | -356,766.42 | 1,517,847.92  | -109,037.59   |

## 2. 现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生现金流量净额波动较大，且与净利润差异较大的主要原因均系公司与实际控制人资金拆借所致。

报告期内，公司投资活动产生现金流量净额为负，主要原因系公司购置固定资产所致。

报告期内，公司筹资活动产生现金流量净额增加，主要由于短期银行借款增加所致。

3、经营活动现金流量与利润表的勾稽关系如下：

|                                  |               |                |               |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 净利润                              | 1,200,818.15  | 5,044,108.34   | 6,283,596.80  |
| 加：资产减值准备                         | -583,455.62   | 547,321.30     | 643,175.85    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 631,259.21    | 1,856,792.82   | 1,825,307.47  |
| 无形资产摊销                           |               |                |               |
| 长期待摊费用摊销                         | 29,963.12     | 89,889.36      | 88,304.17     |
| 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) | 18,117.34     | 6,479.81       |               |
| 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)                  | 369,896.33    | 993,789.65     | 622,188.74    |
| 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)             | 87,518.35     | 99,565.37      | -160,793.96   |
| 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)                 | -887,534.99   | 5,365,893.81   | 486,015.72    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 4,712,445.92  | -17,307,914.36 | -8,692,888.80 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -5,048,412.37 | 4,076,922.40   | -6,392,649.84 |
| 其他                               |               |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 530,615.44    | 772,848.50     | -5,297,743.85 |

(五) 其他分析

适用 不适用

五、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

## 1、公司收入确认的一般原则如下：

## (1) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

## (2) 提供劳务收入的确认原则

## ①提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

## ②提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

## 2、公司收入确认的具体原则如下：

公司销售在商品已被客户接收并在送货单签字验收确认收入。

## 2. 营业收入的主要构成

## (1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

| 项目      | 2019年1月—4月    |        | 2018年度        |        | 2017年度        |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 占比(%)  | 金额            | 占比(%)  | 金额            | 占比(%)  |
| 瓦楞纸包装材料 | 22,624,266.26 | 100.00 | 98,306,227.17 | 100.00 | 86,875,450.01 | 100.00 |
| 合计      | 22,624,266.26 | 100.00 | 98,306,227.17 | 100.00 | 86,875,450.01 | 100.00 |
| 波动分析    |               |        |               |        |               |        |

## (2) 按地区分类

√适用□不适用

单位：元

| 项目 | 2019年1月—4月 |       | 2018年度 |       | 2017年度 |       |
|----|------------|-------|--------|-------|--------|-------|
|    | 金额         | 占比(%) | 金额     | 占比(%) | 金额     | 占比(%) |
|    |            |       |        |       |        |       |

|             |                      |               |                      |               |                      |               |
|-------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 苏州          | 10,369,277.21        | 45.83         | 52,452,549.11        | 53.35         | 51,138,910.73        | 58.86         |
| 上海          | 11,827,545.92        | 52.28         | 41,844,827.46        | 42.57         | 28,807,531.25        | 33.16         |
| 其他          | 427,443.13           | 1.89          | 4,008,850.60         | 4.08          | 6,929,008.03         | 7.98          |
| <b>合计</b>   | <b>22,624,266.26</b> | <b>100.00</b> | <b>98,306,227.17</b> | <b>100.00</b> | <b>86,875,450.01</b> | <b>100.00</b> |
| <b>原因分析</b> |                      |               |                      |               |                      |               |

(3) 按生产方式分类

适用 不适用

(4) 按销售方式分类

适用 不适用

(5) 其他分类

适用 不适用

3. 公司收入冲回情况

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

## (二) 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司营业成本主要由直接材料、直接人工和制造费用构成。直接材料在取得时，按初始成本进行计量，原材料在发出时按月末一次加权平均法计价。直接材料、直接人工、制造费均按照各型号产品实际面积进行分摊计量，产品完工后，将产品成本结转至库存商品，产品发给客户验收完毕后，公司确认相应营业收入的同时，按月末一次加权平均法结转营业成本。

2. 成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

| 项目          | 2019年1月—4月           |               | 2018年度               |               | 2017年度               |               |
|-------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|             | 金额                   | 占比(%)         | 金额                   | 占比(%)         | 金额                   | 占比(%)         |
| 瓦楞纸包装材料     | 17,823,583.89        | 100.00        | 77,981,607.68        | 100.00        | 67,815,280.04        | 100.00        |
| <b>合计</b>   | <b>17,823,583.89</b> | <b>100.00</b> | <b>77,981,607.68</b> | <b>100.00</b> | <b>67,815,280.04</b> | <b>100.00</b> |
| <b>原因分析</b> |                      |               |                      |               |                      |               |

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

| 项目   | 2019年1月—4月    |       | 2018年度        |       | 2017年度        |       |
|------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
|      | 金额            | 占比(%) | 金额            | 占比(%) | 金额            | 占比(%) |
| 直接材料 | 12,516,984.41 | 70.22 | 63,701,399.67 | 81.69 | 55,620,083.55 | 82.01 |
| 直接人工 | 3,163,311.35  | 17.75 | 7,267,488.08  | 9.32  | 5,803,349.57  | 8.56  |
| 制造费用 | 2,143,288.13  | 12.03 | 7,012,719.93  | 8.99  | 6,391,846.92  | 9.43  |

|      |  |        |               |        |               |        |
|------|--|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 合计   | 17,823,583.89                          | 100.00 | 77,981,607.68 | 100.00 | 67,815,280.04 | 100.00 |
| 原因分析 | 报告期内，公司成本主要由直接材料、直接人工、制造费用构成，成本构成相对稳定。 |        |               |        |               |        |

## (3) 其他分类

□适用 √不适用

## 3. 其他事项

□适用 √不适用

## (三) 毛利率分析

## 1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

| 2019年1月—4月 |               |               |        |
|------------|---------------|---------------|--------|
| 项目         | 收入            | 成本            | 毛利率(%) |
| 瓦楞纸包装材料    | 22,624,266.26 | 17,823,583.89 | 21.22  |
| 合计         | 22,624,266.26 | 17,823,583.89 | 21.22  |
| 原因分析       |               |               |        |
| 2018年度     |               |               |        |
| 项目         | 收入            | 成本            | 毛利率(%) |
| 瓦楞纸包装材料    | 98,306,227.17 | 77,981,607.68 | 20.67  |
| 合计         | 98,306,227.17 | 77,981,607.68 | 20.67  |
| 原因分析       |               |               |        |
| 2017年度     |               |               |        |
| 项目         | 收入            | 成本            | 毛利率(%) |
| 瓦楞纸包装材料    | 86,875,450.01 | 67,815,280.04 | 21.94  |
| 合计         | 86,875,450.01 | 67,815,280.04 | 21.94  |
| 原因分析       |               |               |        |

## 2. 与可比公司毛利率对比分析

| 公司                    | 2019年1月—4月 | 2018年度 | 2017年度 |
|-----------------------|------------|--------|--------|
| 申请挂牌公司                | 21.22      | 20.67  | 21.94  |
| 华丽包装（股票代码：<br>831028） |            | 9.92   | 13.83  |
| 鸿志兴（股票代码：<br>835611）  |            | 26.82  | 27.64  |
| 华英包装（股票代码：<br>839272） |            | 20.46  | 22.75  |
| 原因分析                  |            |        |        |

## 3. 其他分类

□适用 √不适用

## 4. 其他事项

□适用 √不适用

**（四） 主要费用、占营业收入的比重和变化情况**

## 1. 期间费用分析

| 项目                       | 2019年1月—4月  | 2018年度               | 2017年度               |
|--------------------------|---|----------------------|----------------------|
| 营业收入（元）                  | 22,624,266.26   | 98,306,227.17        | 86,875,450.01        |
| 销售费用（元）                  | 986,430.34  | 4,376,646.26         | 4,592,297.56         |
| 管理费用（元）                  | 1,250,059.50  | 2,959,962.73         | 1,909,316.30         |
| 研发费用（元）                  | 1,515,850.60  | 5,105,633.83         | 4,281,995.60         |
| 财务费用（元）                  | 370,560.89  | 1,040,486.68         | 702,025.01           |
| <b>期间费用总计（元）</b>         | <b>4,122,901.33</b>   | <b>13,482,729.50</b> | <b>11,485,634.47</b> |
| 销售费用占营业收入的比重（%）          | 4.36  | 4.45                 | 5.29                 |
| 管理费用占营业收入的比重（%）          | 5.53  | 3.01                 | 2.20                 |
| 研发费用占营业收入的比重（%）          | 6.70  | 5.19                 | 4.93                 |
| 财务费用占营业收入的比重（%）          | 1.64  | 1.06                 | 0.81                 |
| <b>期间费用占营业收入的比重总计（%）</b> | <b>18.23</b>  | <b>13.71</b>         | <b>13.23</b>         |
| <b>原因分析</b>              | 2017年度、2018年度期间费用占营业收入比重相对稳定，而2019年1-4月的期间费用率占比较大，主要原因系当期营业收入绝对值较小。 |                      |                      |

## 2. 期间费用主要明细项目

## (1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

| 项目          | 2019年1月—4月  | 2018年度              | 2017年度              |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬        | 303,083.00  | 1,399,471.67        | 1,831,070.91        |
| 运输费         | 663,492.07  | 2,904,820.32        | 2,677,525.15        |
| 折旧费         | 19,855.27   | 72,354.27           | 83,701.50           |
| <b>合计</b>   | <b>986,430.34</b>   | <b>4,376,646.26</b> | <b>4,592,297.56</b> |
| <b>原因分析</b> | 2017年度、2018年度公司销售费用总额较为稳定，但2018年职工薪酬较2017年有所下降，而2018年运输费用较2017年有所增加，主要由于公司2018年精简物流部人员及司机人数所致，2017年物流公司及公司内部物流部司机送货各占一半，2018年4月以后主要由物流公司送货所致。 |                     |                     |

## (2) 管理费用

单位：元

| 项目    | 2019年1月—4月 | 2018年度     | 2017年度     |
|-------|------------|------------|------------|
| 职工薪酬  | 314,497.46 | 713,197.86 | 563,219.33 |
| 办公费   | 112,807.93 | 148,938.76 | 114,588.62 |
| 房租费   | 81,714.29  | 245,142.86 | 241,347.00 |
| 业务招待费 | 283,106.42 | 511,775.71 | 224,777.89 |

|             |  |                     |                     |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 中介机构费       | 91,432.67  | 440,666.78          | 75,790.35           |
| 服务费         | 35,653.92  | 94,352.98           | 57,863.70           |
| 物业费         | 42,757.29  | 147,279.92          | 176,738.64          |
| 折旧费         | 76,455.26  | 127,940.52          | 23,449.01           |
| 差旅费         | 32,673.12  | 56,413.29           | 14,309.61           |
| 汽车修理费       | 87,889.83  | 143,334.12          | 173,008.39          |
| 保险费         | 53,916.25  | 216,202.37          | 166,858.79          |
| 商会会费        | 10,000.00  | 72,726.00           | 60,000.00           |
| 残疾人保障金      |  | 15,740.90           | 14,704.78           |
| 其他          | 27,155.06  | 26,250.66           | 2,660.19            |
| <b>合计</b>   | <b>1,250,059.50</b>  | <b>2,959,962.73</b> | <b>1,909,316.30</b> |
| <b>原因分析</b> | 2017 年度、2018 年度和 2019 年 1-4 月公司管理费用占各期营业收入的比重分别为 2.20%、3.01%、5.53%。报告期内，公司管理费用呈上升趋势，主要影响因素包括业务招待费和中介结构服务费增加所致。 |                     |                     |

## (3) 研发费用

单位：元

| 项目          | 2019 年 1 月—4 月   | 2018 年度             | 2017 年度             |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬        | 812,031.00   | 1,968,710.83        | 1,595,129.54        |
| 研发材料        | 509,514.03   | 2,491,045.46        | 2,125,674.91        |
| 租赁费         | 68,053.59  | 196,054.70          | 158,314.00          |
| 水电费         | 69,159.89  | 190,898.89          | 133,391.00          |
| 服务费         | 18,159.43  | 149,041.02          | 163,172.51          |
| 折旧费         | 38,932.66  | 109,882.93          | 106,313.64          |
| <b>合计</b>   | <b>1,515,850.60</b>  | <b>5,105,633.83</b> | <b>4,281,995.60</b> |
| <b>原因分析</b> | 2018 年度公司研发费用较 2017 年有所增加，主要系公司加大研发项目投入，使得研发人员薪酬及研发材料增加所致。 |                     |                     |

## (4) 财务费用

单位：元

| 项目          | 2019 年 1 月—4 月     | 2018 年度             | 2017 年度           |
|-------------|--------------------|---------------------|-------------------|
| 利息支出        | 341,594.44         | 965,487.76          | 579,735.91        |
| 减：利息收入      | 2,767.02           | 8,504.13            | 8,058.12          |
| 银行手续费       | 3,431.58           | 55,201.16           | 87,894.39         |
| 汇兑损益        |                    |                     |                   |
| 担保费         | 28,301.89          | 28,301.89           | 42,452.83         |
| <b>合计</b>   | <b>370,560.89</b>  | <b>1,040,486.68</b> | <b>702,025.01</b> |
| <b>原因分析</b> | 报告期内财务费用主要由利息支出构成。 |                     |                   |

## 3. 其他事项

□适用 √不适用

**(五) 其他收益**

√适用□不适用

单位：元

| 项目   | 2019年1月—4月 | 2018年度    | 2017年度     |
|------|------------|-----------|------------|
| 政府补助 |            | 70,000.00 | 125,000.00 |
| 合计   |            | 70,000.00 | 125,000.00 |

具体情况披露

注：政府补助明细情况详见本节“（九）非经常性损益”之“2. 报告期内政府补助明细表”

**(六) 重大投资收益情况**

□适用 √不适用

**(七) 公允价值变动损益情况**

□适用 √不适用

**(八) 其他利润表科目**

√适用□不适用

单位：元

| 资产减值损失科目 |            |            |            |
|----------|------------|------------|------------|
| 项目       | 2019年1月—4月 | 2018年度     | 2017年度     |
| 坏账损失     |            | 547,321.30 | 643,175.85 |
| 合计       |            | 547,321.30 | 643,175.85 |

具体情况披露

报告期内坏账损失主要系应收账款与其他应收款变动所致。2019年1-4月无发生额系调整至“信用减值损失科目”所致。

**(九) 非经常性损益情况**

1、非经常性损益明细表：

单位：元

| 项目   | 2019年1月—4月 | 2018年度     | 2017年度     |
|--|------------|------------|------------|
| 非流动性资产处置损益   | -18,117.34 | -6,479.81  |            |
| 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，但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 | 284,582.00 | 160,000.00 | 155,000.00 |
| 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  |                   |                   |                   |
| 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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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  |                   |                   |                   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -906.00           | -7,034.94         | 0.23              |
| <b>非经常性损益总额</b>   | <b>265,558.66</b> | <b>146,485.25</b> | <b>155,000.23</b> |
| 减：非经常性损益的所得税影响数   | 39,833.80         | 22,107.79         | 38,750.06         |
| 少数股东权益影响额（税后）   |                   |                   |                   |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>225,724.86</b> | <b>124,377.46</b> | <b>116,250.17</b> |

报告期内，非经常性损益净额较小，对公司净利润贡献较低。

## 2、报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

| 补助项目 | 2019年1月—4月 | 2018年度 | 2017年度 | 与资产相关/与收益相关 | 是否为与企业日常活动相关的政府补助 | 备注 |
|------|------------|--------|--------|-------------|-------------------|----|
|      |            |        |        |             |                   |    |

|                 |            |            |            |       |   |       |
|-----------------|------------|------------|------------|-------|---|-------|
| 税收增值奖励          | 50,000.00  |            |            | 与收益相关 | 是 | 营业外收入 |
| 规模企业上台阶奖励       | 20,000.00  |            |            | 与收益相关 | 是 | 营业外收入 |
| 优秀社会责任感企业奖励     | 20,000.00  |            |            | 与收益相关 | 是 | 营业外收入 |
| 高企培育入库资金        | 74,582.00  |            |            | 与收益相关 | 是 | 营业外收入 |
| 政府安监办网格化工作先进企业奖 | 40,000.00  |            |            | 与收益相关 | 是 | 营业外收入 |
| 纳税大户奖励          | 80,000.00  |            |            | 与收益相关 | 是 | 营业外收入 |
| 转型升级创新发展专项经费    |            | 70,000.00  |            | 与收益相关 | 是 | 其他收益  |
| 纳税大户二等奖         |            | 60,000.00  |            | 与收益相关 | 是 | 营业外收入 |
| 优秀转型升级企业奖       |            | 30,000.00  |            | 与收益相关 | 是 | 营业外收入 |
| 节能新型工业化专项资金扶持项目 |            |            | 105,000.00 | 与收益相关 | 是 | 其他收益  |
| 纳税大户三等奖奖金       |            |            | 30,000.00  | 与收益相关 | 是 | 营业外收入 |
| 工业经济和信息化专项资金    |            |            | 20,000.00  | 与收益相关 | 是 | 其他收益  |
| 合计              | 284,582.00 | 160,000.00 | 155,000.00 |       |   |       |

#### (十) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

##### 1、主要税种及税率

| 主要税种    | 计税依据         | 税率(%)       |
|---------|--------------|-------------|
| 增值税     | 销项税额—可抵扣进项税额 | 17%/16%/13% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额       | 25%/15%     |
| 城市维护建设税 | 缴纳的流转税额      | 5%          |
| 教育费附加   | 缴纳的流转税额      | 3%          |
| 地方教育费附加 | 缴纳的流转税额      | 2%          |

##### 2、税收优惠政策

公司于 2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业资格,高新技术企业证书编号为 GR201832005513,有效期三年。按照《企业所得税法》规定,公司 2018 年至 2020 年可以享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

根据财税【2018】99 号文,企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间,再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除;形成无形资产的,在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。炫之彩 2018 年度享受研发费加计扣除 75%的政策。

### 3、其他事项

适用 不适用

## 六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

### (一) 货币资金

#### 1、期末货币资金情况

单位：元

| 项目            | 2019 年 4 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 1,000.00        |                  | 9,072.50         |
| 银行存款          | 1,810,806.61    | 2,168,573.03     | 641,652.61       |
| 其他货币资金        |                 |                  |                  |
| 合计            | 1,811,806.61    | 2,168,573.03     | 650,725.11       |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                 |                  |                  |

#### 2、其他货币资金

适用 不适用

#### 3、其他情况

适用 不适用

### (二) 交易性金融资产

适用 不适用

### (三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### (四) 应收票据

适用 不适用

#### 1、应收票据分类

单位：元

| 项目     | 2019 年 4 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 230,000.00      | 616,000.00       | 389,267.50       |
| 商业承兑汇票 |                 |                  |                  |
| 合计     | 230,000.00      | 616,000.00       | 389,267.50       |

## 2、 期末已质押的应收票据情况

□适用 √ 不适用

## 3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

□适用 √ 不适用

## 4、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

√ 适用 □ 不适用

| 出票单位                | 出票日期       | 到期日        | 金额（元）        |
|---------------------|------------|------------|--------------|
| 苏州美盈森环保科技有限公司       | 2019年3月22日 | 2019年7月1日  | 1,060,987.47 |
| 莱克电气股份有限公司          | 2019年1月23日 | 2019年7月23日 | 560,000.00   |
| 苏州市相城交通建设投资（集团）有限公司 | 2018年11月6日 | 2019年5月6日  | 500,000.00   |
| 苏州春兴精工股份有限公司        | 2018年12月5日 | 2019年6月5日  | 500,000.00   |
| 苏州美盈森环保科技有限公司       | 2019年4月20日 | 2019年8月1日  | 458,610.80   |
| 合计                  | -          | -          | 3,079,598.27 |

## 5、 其他事项

□适用 √ 不适用

**（五） 应收账款**

√ 适用 □ 不适用

## 1、 应收账款按种类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 种类        | 2019年4月30日    |        |            |         |               |
|-----------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |            |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 22,568,785.62 | 100.00 | 975,026.77 | 4.32    | 21,593,758.85 |
| 合计        | 22,568,785.62 | 100.00 | 975,026.77 | 4.32    | 21,593,758.85 |

续：

| 种类                   | 2018年12月31日   |       |              |         |               |
|----------------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
|                      | 账面余额          |       | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例（%） | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |               |       |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | -             | -     | -            | -       | -             |
| 账龄组合                 | 23,207,744.31 | 91.65 | 1,260,718.01 | 5.43    | 21,947,026.30 |

|                                |                      |               |                     |             |                      |
|--------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 其他组合                           | 2,113,840.58         | 8.35          |                     |             | 2,113,840.58         |
| 组合小计                           | 25,321,584.89        | 100.00        | 1,260,718.01        | 4.98        | 24,060,866.88        |
| 单项金额虽不重大但<br>单项计提坏账准备的<br>应收账款 |                      |               |                     |             |                      |
| <b>合计</b>                      | <b>25,321,584.89</b> | <b>100.00</b> | <b>1,260,718.01</b> | <b>4.98</b> | <b>24,060,866.88</b> |

续:

| 种类                             | 2017年12月31日          |               |                     |         | 账面价值                 |
|--------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------|----------------------|
|                                | 账面余额                 |               | 坏账准备                |         |                      |
|                                | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 计提比例(%) |                      |
| 单项金额重大并单项<br>计提坏账准备的应收<br>账款   |                      |               |                     |         |                      |
| 按信用风险特征组合<br>计提坏账准备的应收<br>账款   | -                    | -             | -                   | -       | -                    |
| 账龄组合                           | 17,376,104.79        | 96.28         | 1,191,360.70        | 6.86    | 16,184,744.09        |
| 其他组合                           | 672,099.86           | 3.72          |                     |         | 672,099.86           |
| 组合小计                           | 18,048,204.65        | 100.00        | 1,191,360.70        |         | 16,856,843.95        |
| 单项金额虽不重大但<br>单项计提坏账准备的<br>应收账款 |                      |               |                     |         |                      |
| <b>合计</b>                      | <b>18,048,204.65</b> | <b>100.00</b> | <b>1,191,360.70</b> |         | <b>16,856,843.95</b> |

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的应收账款）：

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 组合名称      | 账龄组合                 |               |                   |         |                      |
|-----------|----------------------|---------------|-------------------|---------|----------------------|
| 账龄        | 2019年4月30日           |               |                   |         |                      |
|           | 账面余额                 | 比例(%)         | 坏账准备              | 计提比例(%) | 账面价值                 |
| 1年以内      | 17,381,463.44        | 99.38         | 869,073.17        | 5.00    | 16,512,390.27        |
| 1~2年      | 397.8                | 0.00          | 39.78             | 10.00   | 358.02               |
| 2~3年      | 7,652.76             | 0.04          | 3,826.38          | 50.00   | 3,826.38             |
| 3年以上      | 102,087.44           | 0.58          | 102,087.44        | 100.00  | 0.00                 |
| <b>合计</b> | <b>17,491,601.44</b> | <b>100.00</b> | <b>975,026.77</b> |         | <b>16,516,574.67</b> |

续:

| 组合名称 | 账龄组合        |  |  |  |  |
|------|-------------|--|--|--|--|
| 账龄   | 2018年12月31日 |  |  |  |  |

|       | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 账面价值          |
|-------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| 1 年以内 | 23,097,413.19 | 99.53  | 1,154,870.66 | 5.00     | 21,942,542.53 |
| 1~2 年 | 795.52        | 0.00   | 79.55        | 10.00    | 715.97        |
| 2~3 年 | 7,535.60      | 0.03   | 3,767.80     | 50.00    | 3,767.80      |
| 3 年以上 | 102,000.00    | 0.44   | 102,000.00   | 100.00   | 0.00          |
| 合计    | 23,207,744.31 | 100.00 | 1,260,718.01 |          | 21,947,026.30 |

续:

| 组合名称  | 账龄组合             |        |              |          |               |
|-------|------------------|--------|--------------|----------|---------------|
| 账龄    | 2017 年 12 月 31 日 |        |              |          |               |
|       | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 账面价值          |
| 1 年以内 | 17,002,346.39    | 97.84  | 850,117.32   | 5.00     | 16,152,229.07 |
| 1~2 年 | 30,627.80        | 0.18   | 3,062.78     | 10.00    | 27,565.02     |
| 2~3 年 | 9,900.00         | 0.06   | 4,950.00     | 50.00    | 4,950.00      |
| 3 年以上 | 333,230.60       | 1.92   | 333,230.60   | 100.00   |               |
| 合计    | 17,376,104.79    | 100.00 | 1,191,360.70 |          | 16,184,744.09 |

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

2、本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

3、应收账款金额前五名单位情况

适用 不适用

| 单位名称                   | 2019 年 4 月 30 日 |               |       |                |
|------------------------|-----------------|---------------|-------|----------------|
|                        | 与本公司关系          | 金额 (元)        | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
| 安波福中央电气 (上海) 有限公司      | 非关联方            | 5,237,778.87  | 1 年以内 | 23.21          |
| 上海炫之彩印务有限公司            | 关联方             | 5,077,184.18  | 1 年以内 | 22.50          |
| 安波福电子 (苏州) 有限公司        | 非关联方            | 3,258,524.45  | 1 年以内 | 14.44          |
| 德尔福柴油系统 (烟台) 有限公司苏州分公司 | 非关联方            | 1,806,448.93  | 1 年以内 | 8.00           |
| 皇誉宠物食品 (上海) 有限公司       | 非关联方            | 1,715,512.25  | 1 年以内 | 7.60           |
| 合计                     | -               | 17,095,448.68 | -     | 75.75          |

续:

| 单位名称              | 2018 年 12 月 31 日 |              |       |                |
|-------------------|------------------|--------------|-------|----------------|
|                   | 与本公司关系           | 金额 (元)       | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
| 安波福中央电气 (上海) 有限公司 | 非关联方             | 6,268,511.50 | 1 年以内 | 24.76          |

|                      |      |               |      |       |
|----------------------|------|---------------|------|-------|
| 安波福电子（苏州）有限公司        | 非关联方 | 4,785,874.63  | 1年以内 | 18.90 |
| 上海炫之彩印务有限公司          | 关联方  | 2,113,840.58  | 1年以内 | 8.35  |
| 苏州德科包装有限公司           | 非关联方 | 2,099,739.33  | 1年以内 | 8.29  |
| 德尔福柴油系统（烟台）有限公司苏州分公司 | 非关联方 | 1,602,118.76  | 1年以内 | 6.33  |
| <b>合计</b>            | -    | 16,870,084.80 | -    | 66.63 |

续：

| 单位名称            | 2017年12月31日 |               |      |               |
|-----------------|-------------|---------------|------|---------------|
|                 | 与本公司关系      | 金额（元）         | 账龄   | 占应收账款总额的比例（%） |
| 安波福中央电气（上海）有限公司 | 非关联方        | 4,135,082.22  | 1年以内 | 22.91         |
| 安波福电子（苏州）有限公司   | 非关联方        | 3,336,880.87  | 1年以内 | 18.49         |
| 苏州德科包装有限公司      | 非关联方        | 1,902,543.16  | 1年以内 | 10.54         |
| 礼恩派（嘉兴）有限公司     | 非关联方        | 1,649,293.48  | 1年以内 | 9.14          |
| 苏州富鑫印刷包装有限公司    | 非关联方        | 1,331,170.21  | 1年以内 | 7.38          |
| <b>合计</b>       | -           | 12,354,969.94 | -    | 68.46         |

#### 4、各期应收账款余额分析

##### ① 应收账款余额波动分析

2018年末应收账款余额较2017年末有所增加，主要系营业收入增加所致。而2019年4月末较2018年末略有下降主要系一季度销售占全年比较低。

##### ② 公司期末余额合理性分析

公司应收账款余额情况与公司业务类型及客户类型相关，公司客户多为外资公司、股份制公司，付款较为准时，不存在拖欠情况，且客户的结算时期一般为30-90天，**2017年公司应收账款周转天数72天，2018年公司应收账款周转天数80天，符合公司的结算政策，且公司客户稳定，双方长期业务往来，商业关系良好，信誉度较高，公司余额反应了公司应收账款周转情况，较为合理。**

#### 5、公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司已结合自身行业特点、经营环境，根据会计政策充分、合理的计提了应收账款坏账准备。报告期内公司应收账款主要集中在1年以内，公司应收账款发生坏账损失的可能性较低，应收账款的收回不存在重大不确定性。

#### 6、应收关联方账款情况

√适用□不适用

| 单位名称        | 2019年4月30日   | 2018年12月31日  | 2017年12月31日 |
|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 上海炫之彩印务有限公司 | 5,077,184.18 | 2,113,840.58 | 672,099.86  |
| 合计          | 5,077,184.18 | 2,113,840.58 | 672,099.86  |

## 7、其他事项

□适用√不适用

## (六) 预付款项

√适用 □不适用

## 1、预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 2019年4月30日 |        | 2018年12月31日 |        | 2017年12月31日 |        |
|------|------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
|      | 金额         | 比例(%)  | 金额          | 比例(%)  | 金额          | 比例(%)  |
| 1年以内 | 163,392.52 | 100.00 | 47,441.25   | 100.00 | 203,071.96  | 93.21  |
| 1-2年 |            |        |             |        | 5,461.40    | 2.51   |
| 3年以上 |            |        |             |        | 9,331.97    | 4.28   |
| 合计   | 163,392.52 | 100.00 | 47,441.25   | 100.00 | 217,865.33  | 100.00 |

## 2、预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 2019年4月30日   |        |            |             |      |      |
|--------------|--------|------------|-------------|------|------|
| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额(元)      | 占期末余额的比例(%) | 账龄   | 款项性质 |
| 上海睿孚纸业有限公司   | 非关联方   | 70,485.10  | 43.14       | 1年以内 | 货款   |
| 沭阳县龙庙金诺木业板厂  | 非关联方   | 31,278.43  | 19.14       | 1年以内 | 货款   |
| 浙江华宇纸业有限公司   | 非关联方   | 8,895.80   | 5.44        | 1年以内 | 货款   |
| 上海大松瓦楞辊有限公司  | 非关联方   | 8,000.00   | 4.90        | 1年以内 | 货款   |
| 苏州荣都金属材料有限公司 | 非关联方   | 7,142.00   | 4.37        | 1年以内 | 货款   |
| 合计           | -      | 125,801.33 | 76.99       | -    | -    |

续：

| 2018年12月31日 |        |           |             |      |      |
|-------------|--------|-----------|-------------|------|------|
| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额(元)     | 占期末余额的比例(%) | 账龄   | 款项性质 |
| 昆山市千灯镇秦川模具厂 | 非关联方   | 20,640.20 | 43.51       | 1年以内 | 货款   |
| 浙江华宇纸业有限公司  | 非关联方   | 8,895.80  | 18.75       | 1年以内 | 货款   |

|                 |      |           |       |      |    |
|-----------------|------|-----------|-------|------|----|
| 苏州格朗尼克自动化科技有限公司 | 非关联方 | 5,000.00  | 10.54 | 1年以内 | 货款 |
| 太仓玖龙纸业股份有限公司    | 非关联方 | 4,021.27  | 8.48  | 1年以内 | 货款 |
| 张家港丽龙新型保温材料有限公司 | 非关联方 | 3,280.23  | 6.91  | 1年以内 | 货款 |
| <b>合计</b>       | -    | 41,837.50 | 88.19 | -    | -  |

续:

| 2017年12月31日  |        |            |             |      |      |
|--------------|--------|------------|-------------|------|------|
| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额(元)      | 占期末余额的比例(%) | 账龄   | 款项性质 |
| 苏州恒润进出口有限公司  | 非关联方   | 79,257.70  | 36.38       | 1年以内 | 货款   |
| 滨海滨鹏木业有限公司   | 非关联方   | 25,253.10  | 11.59       | 1年以内 | 货款   |
| 江苏誉凯实业有限公司   | 非关联方   | 14,294.03  | 6.56        | 1年以内 | 货款   |
| 浙江景兴纸业股份有限公司 | 非关联方   | 13,415.60  | 6.16        | 1年以内 | 货款   |
| 奉贤县申峰塑料制品厂   | 非关联方   | 11,200.00  | 5.14        | 1年以内 | 货款   |
| <b>合计</b>    | -      | 143,420.43 | 65.83       | -    | -    |

## 3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

适用 不适用

## 4、其他事项

适用 不适用

## (七) 其他应收款

适用 不适用

单位: 元

| 项目        | 2019年4月30日    | 2018年12月31日   | 2017年12月31日  |
|-----------|---------------|---------------|--------------|
| 其他应收款     | 10,847,704.93 | 13,214,903.58 | 4,140,225.00 |
| 应收利息      |               |               |              |
| 应收股利      |               |               |              |
| <b>合计</b> | 10,847,704.93 | 13,214,903.58 | 4,140,225.00 |

## 1、其他应收款情况

## (1) 其他应收款按种类披露

适用 不适用

单位: 元

|     |            |
|-----|------------|
| 坏账准 | 2019年4月30日 |
|-----|------------|

| 备         | 第一阶段                 |                   | 第二阶段                 |      | 第三阶段                 |                   | 合计                   |                   |
|-----------|----------------------|-------------------|----------------------|------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
|           | 未来 12 个月预期信用损失       |                   | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） |      | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                   |                      |                   |
|           | 账面金额                 | 坏账准备              | 账面金额                 | 坏账准备 | 账面金额                 | 坏账准备              | 账面金额                 | 坏账准备              |
| 按单项计提坏账准备 | 7,593,687.27         |                   |                      |      |                      |                   | 7,593,687.27         |                   |
| 按组合计提坏账准备 | 3,609,492.27         | 355,474.61        |                      |      | 450,000.00           | 450,000.00        | 4,059,492.27         | 805,474.61        |
| <b>合计</b> | <b>11,203,179.54</b> | <b>355,474.61</b> |                      |      | <b>450,000.00</b>    | <b>450,000.00</b> | <b>11,653,179.54</b> | <b>805,474.61</b> |

续：

| 种类                      | 2018 年 12 月 31 日     |               |                     |          |                      |
|-------------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|----------------------|
|                         | 账面余额                 |               | 坏账准备                |          | 账面价值                 |
|                         | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%) |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                      |               |                     |          |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | -                    | -             | -                   | -        | -                    |
| 账龄组合                    | 10,014,779.75        | 69.94         | 1,103,238.99        | 11.02    | 8,911,540.76         |
| 其他组合                    | 4,303,362.82         | 30.06         |                     |          | 4,303,362.82         |
| 组合小计                    | 14,318,142.57        | 100.00        | 1,103,238.99        |          | 13,214,903.58        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                      |               |                     |          |                      |
| <b>合计</b>               | <b>14,318,142.57</b> | <b>100.00</b> | <b>1,103,238.99</b> |          | <b>13,214,903.58</b> |

续：

| 种类                    | 2017 年 12 月 31 日 |        |      |          |      |
|-----------------------|------------------|--------|------|----------|------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |      |          |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | -                | -      | -    | -        | -    |

|                                 |                     |               |                   |       |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------|---------------------|
| 账龄组合                            | 3,955,500.00        | 83.00         | 625,275.00        | 15.81 | 3,330,225.00        |
| 其他组合                            | 810,000.00          | 17.00         |                   |       | 810,000.00          |
| 组合小计                            | 4,765,500.00        | 100.00        | 625,275.00        |       | 4,140,225.00        |
| 单项金额虽不重大但<br>单项计提坏账准备的<br>其他应收款 |                     |               |                   |       |                     |
| <b>合计</b>                       | <b>4,765,500.00</b> | <b>100.00</b> | <b>625,275.00</b> |       | <b>4,140,225.00</b> |

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的其他应收款）：

√适用□不适用

单位：元

| 2019年4月30日 |         |              |      |         |      |
|------------|---------|--------------|------|---------|------|
| 序号         | 其他应收款内容 | 账面金额         | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 1          | 陈琴花     | 4,964,780.53 |      |         | 无风险  |
| 2          | 沈琦      | 2,628,906.74 |      |         | 无风险  |
| <b>合计</b>  | -       | 7,593,687.27 |      |         | -    |

□适用√不适用

□适用 √不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元

| 组合名称      | 账龄组合                |               |                   |         |                     |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------|---------------------|
| 账龄        | 2019年4月30日          |               |                   |         |                     |
|           | 账面余额                | 比例（%）         | 坏账准备              | 计提比例（%） | 账面价值                |
| 1年以内      | 109,492.27          | 2.70          | 5,474.61          | 5.00    | 104,017.66          |
| 1~2年      | 3,500,000.00        | 86.21         | 350,000.00        | 10.00   | 3,150,000.00        |
| 3年以上      | 450,000.00          | 11.09         | 450,000.00        | 100.00  |                     |
| <b>合计</b> | <b>4,059,492.27</b> | <b>100.00</b> | <b>805,474.61</b> |         | <b>3,254,017.66</b> |

续：

| 组合名称      | 账龄组合                 |               |                     |             |                     |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 账龄        | 2018年12月31日          |               |                     |             |                     |
|           | 账面余额                 | 比例（%）         | 坏账准备                | 计提比例（%）     | 账面价值                |
| 1年以内      | 6,064,779.75         | 60.56         | 303,238.99          | 5.00        | 5,761,540.76        |
| 1~2年      | 3,500,000.00         | 34.95         | 350,000.00          | 10.00       | 3,150,000.00        |
| 3年以上      | 450,000.00           | 4.49          | 450,000.00          | 100.00      |                     |
| <b>合计</b> | <b>10,014,779.75</b> | <b>100.00</b> | <b>1,103,238.99</b> | <b>5.43</b> | <b>8,911,540.76</b> |

续：

| 组合名称 | 账龄组合        |  |  |  |  |
|------|-------------|--|--|--|--|
| 账龄   | 2017年12月31日 |  |  |  |  |

|           | 账面余额                | 比例 (%)        | 坏账准备              | 计提比例 (%)    | 账面价值                |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 1 年以内     | 3,505,500.00        | 88.62         | 175,275.00        | 5.00        | 3,330,225.00        |
| 1~2 年     |                     |               |                   |             |                     |
| 3 年以上     | 450,000.00          | 11.38         | 450,000.00        | 100.00      |                     |
| <b>合计</b> | <b>3,955,500.00</b> | <b>100.00</b> | <b>625,275.00</b> | <b>5.43</b> | <b>3,330,225.00</b> |

## C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

| 项目        | 2019 年 4 月 30 日      |                   |                      |
|-----------|----------------------|-------------------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 坏账准备              | 账面价值                 |
| 借款        | 3,500,000.00         | 350,000.00        | 3,150,000.00         |
| 押金        | 450,000.00           | 450,000.00        | 0.00                 |
| 保证金       |                      |                   | 0.00                 |
| 关联方借款     | 7,593,687.27         | 0.00              | 7,593,687.27         |
| 备用金       | 109,492.27           | 5,474.61          | 104,017.66           |
| <b>合计</b> | <b>11,653,179.54</b> | <b>805,474.61</b> | <b>10,847,704.93</b> |

续：

| 项目        | 2018 年 12 月 31 日     |                     |                      |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                 |
| 借款        | 9,500,000.00         | 650,000.00          | 8,850,000.00         |
| 押金        | 450,000.00           | 450,000.00          | 0.00                 |
| 保证金       |                      |                     | 0.00                 |
| 关联方借款     | 4,303,362.82         |                     | 4,303,362.82         |
| 备用金       | 64,779.75            | 3,238.99            | 61,540.76            |
| <b>合计</b> | <b>14,318,142.57</b> | <b>1,103,238.99</b> | <b>13,214,903.58</b> |

续：

| 项目        | 2017 年 12 月 31 日    |                   |                     |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|
|           | 账面余额                | 坏账准备              | 账面价值                |
| 借款        | 3,500,000.00        | 175,000.00        | 3,325,000.00        |
| 押金        | 450,000.00          | 450,000.00        |                     |
| 保证金       | 5,500.00            | 275.00            | 5,225.00            |
| 关联方借款     | 810,000.00          |                   | 810,000.00          |
| 备用金       |                     |                   |                     |
| <b>合计</b> | <b>4,765,500.00</b> | <b>625,275.00</b> | <b>4,140,225.00</b> |

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 单位名称         | 2019年4月30日 |               |      |                |
|--------------|------------|---------------|------|----------------|
|              | 与本公司关系     | 金额(元)         | 账龄   | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 陈琴花          | 关联方        | 4,964,780.53  | 1年以内 | 42.60          |
| 沈琦           | 关联方        | 2,628,906.74  | 1年以内 | 22.56          |
| 苏州市吴杰电子有限公司  | 非关联方       | 3,500,000.00  | 1-2年 | 30.03          |
| 富商包装(苏州)有限公司 | 非关联方       | 450,000.00    | 3年以上 | 3.86           |
| 张敬贤          | 员工         | 66,040.56     | 1年以内 | 0.57           |
| <b>合计</b>    | -          | 11,609,727.83 | -    | 99.62          |

续:

| 单位名称         | 2018年12月31日 |               |      |                |
|--------------|-------------|---------------|------|----------------|
|              | 与本公司关系      | 金额(元)         | 账龄   | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 严小男          | 非关联方        | 6,000,000.00  | 1年以内 | 41.90          |
| 陈琴花          | 关联方         | 2,713,019.70  | 1年以内 | 18.95          |
| 沈琦           | 关联方         | 1,540,343.12  | 1年以内 | 10.76          |
| 苏州市吴杰电子有限公司  | 非关联方        | 3,500,000.00  | 1-2年 | 24.44          |
| 富商包装(苏州)有限公司 | 非关联方        | 450,000.00    | 3年以上 | 3.14           |
| <b>合计</b>    | -           | 14,203,362.82 | -    | 99.19          |

续:

| 单位名称         | 2017年12月31日 |              |      |                |
|--------------|-------------|--------------|------|----------------|
|              | 与本公司关系      | 金额(元)        | 账龄   | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 苏州市吴杰电子有限公司  | 非关联方        | 3,500,000.00 | 1年以内 | 73.44          |
| 陈琴花          | 关联方         | 710,000.00   | 1年以内 | 14.90          |
| 富商包装(苏州)有限公司 | 非关联方        | 450,000.00   | 3年以上 | 9.44           |
| 苏州市亿丽晗包装有限公司 | 关联方         | 100,000.00   | 1年以上 | 2.10           |
| 苏州市相城区人民法院   | 非关联方        | 5,500.00     | 1年以内 | 0.12           |
| <b>合计</b>    | -           | 4,765,500.00 | -    | 100.00         |

## (5) 其他应收关联方账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称      | 2019年4月30日   | 2018年12月31日  | 2017年12月31日 |
|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 陈琴花       | 4,964,780.53 | 2,713,019.70 | 710,000.00  |
| 沈琦        | 2,628,906.74 | 1,540,343.12 |             |
| 苏州市亿丽晗包装有 |              | 50,000.00    | 100,000.00  |

|     |              |              |            |
|-----|--------------|--------------|------------|
| 限公司 |              |              |            |
| 合计  | 7,593,687.27 | 4,303,362.82 | 810,000.00 |

## (6) 其他事项

√适用□不适用

公司已制定了《备用金管理制度》，规定了备用金提取和报销的具体流程，并在日常经营中切实履行相关制度，该制度符合内部控制的规范要求，能有效防范备用金相关风险。公司的备用金的提取和报销流程如下：

“员工填写《借款单》，经部门负责人、财务负责人和总经理（或董事长）批准后，可以申请借支备用金，但需在每月末对备用金实际使用情况进行登记核销，并重新申请新的备用金，财务部定期清理各项备用金，备用金使用人须积极配合作好相关款项使用情况的记录及说明工作。”

## 2、 应收利息情况

□适用√不适用

## 3、 应收股利情况

□适用√不适用

## (八) 存货

√适用□不适用

## 1、 存货分类

单位：元

| 项目      | 2019年4月30日   |      |              |
|---------|--------------|------|--------------|
|         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料     | 3,161,852.30 |      | 3,161,852.30 |
| 在产品     |              |      |              |
| 库存商品    | 2,808,759.25 |      | 2,808,759.25 |
| 周转材料    |              |      |              |
| 消耗性生物资产 |              |      |              |
| 合计      | 5,970,611.55 |      | 5,970,611.55 |

续：

| 项目      | 2018年12月31日  |      |              |
|---------|--------------|------|--------------|
|         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料     | 3,824,412.43 |      | 3,824,412.43 |
| 在产品     |              |      |              |
| 库存商品    | 1,258,664.13 |      | 1,258,664.13 |
| 周转材料    |              |      |              |
| 消耗性生物资产 |              |      |              |
| 合计      | 5,083,076.56 |      | 5,083,076.56 |

续：

| 项目 | 2017年12月31日 |      |      |
|----|-------------|------|------|
|    | 账面余额        | 跌价准备 | 账面价值 |

|           |                      |  |                      |
|-----------|----------------------|--|----------------------|
| 原材料       | 4,785,509.35         |  | 4,785,509.35         |
| 在产品       |                      |  |                      |
| 库存商品      | 5,663,461.02         |  | 5,663,461.02         |
| 周转材料      |                      |  |                      |
| 消耗性生物资产   |                      |  |                      |
| <b>合计</b> | <b>10,448,970.37</b> |  | <b>10,448,970.37</b> |

## 2、 存货项目分析

报告期内，公司存货主要系用于生产的原材料以及尚未发货的库存商品。报告期各期末公司存货余额与公司经营规模相匹配。

## 3、 建造合同形成的已完工未结算资产

适用 不适用

### (九) 合同资产

适用 不适用

### (十) 持有待售资产

适用 不适用

### (十一) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

### (十二) 其他流动资产

适用 不适用

## 1、 其他流动资产余额表

单位：元

| 项目        | 2019年4月30日          | 2018年12月31日       | 2017年12月31日 |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------|
| 预缴企业所得税   | 1,298,560.76        | 425,583.13        |             |
| <b>合计</b> | <b>1,298,560.76</b> | <b>425,583.13</b> |             |

## 2、 其他情况

适用 不适用

### (十三) 债权投资

适用 不适用

### (十四) 可供出售金融资产

适用 不适用

适用 不适用

### (十五) 其他债权投资

适用 不适用

### (十六) 长期股权投资

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

### (十七) 其他权益工具投资

适用 不适用

**(十八) 其他非流动金融资产**

□适用√不适用

**(十九) 固定资产**

√适用□不适用

## 1、 固定资产变动表

√适用□不适用

单位：元

| 项目                  | 2018年12月31日   | 本期增加       | 本期减少       | 2019年4月30日    |
|---------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| <b>一、账面原值合计：</b>    | 17,034,503.94 | 617,098.79 | 388,666.67 | 17,262,936.06 |
| 机器设备                | 12,135,075.67 | 115,121.03 |            | 12,250,196.70 |
| 运输设备                | 4,381,273.15  | 461,593.10 | 388,666.67 | 4,454,199.58  |
| 电子设备                | 385,495.31    | 8,495.00   |            | 393,990.31    |
| 办公及家具设备             | 132,659.81    | 31,889.66  |            | 164,549.47    |
| <b>二、累计折旧合计：</b>    | 8,873,292.38  | 631,259.21 | 369,233.34 | 9,135,318.25  |
| 机器设备                | 5,815,531.17  | 407,284.60 |            | 6,222,815.77  |
| 运输设备                | 2,668,697.74  | 203,176.36 | 369,233.34 | 2,502,640.76  |
| 电子设备                | 334,831.91    | 10,881.70  |            | 345,713.61    |
| 办公及家具设备             | 54,231.56     | 9,916.55   |            | 64,148.11     |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | 8,161,211.56  |            |            | 8,127,617.81  |
| 机器设备                | 6,319,544.50  |            |            | 6,027,380.93  |
| 运输设备                | 1,712,575.41  |            |            | 1,951,558.82  |
| 电子设备                | 50,663.40     |            |            | 48,276.70     |
| 办公及家具设备             | 78,428.25     |            |            | 100,401.36    |
| <b>四、减值准备合计</b>     |               |            |            |               |
| 机器设备                |               |            |            |               |
| 运输设备                |               |            |            |               |
| 电子设备                |               |            |            |               |
| 办公及家具设备             |               |            |            |               |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | 8,161,211.56  |            |            | 8,127,617.81  |
| 机器设备                | 6,319,544.50  |            |            | 6,027,380.93  |
| 运输设备                | 1,712,575.41  |            |            | 1,951,558.82  |
| 电子设备                | 50,663.40     |            |            | 48,276.70     |
| 办公及家具设备             | 78,428.25     |            |            | 100,401.36    |

续：

| 项目               | 2017年12月31日   | 本期增加         | 本期减少       | 2018年12月31日   |
|------------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| <b>一、账面原值合计：</b> | 15,669,493.08 | 1,511,848.47 | 146,837.61 | 17,034,503.94 |
| 机器设备             | 11,717,421.69 | 417,653.98   |            | 12,135,075.67 |
| 运输设备             | 3,433,916.27  | 1,094,194.49 | 146,837.61 | 4,381,273.15  |
| 电子设备             | 385,495.31    |              |            | 385,495.31    |
| 办公及家具设备          | 132,659.81    |              |            | 132,659.81    |
| <b>二、累计折旧合计：</b> | 7,155,995.29  | 1,856,792.82 | 139,495.73 | 8,873,292.38  |
| 机器设备             | 4,621,529.45  | 1,194,001.72 |            | 5,815,531.17  |
| 运输设备             | 2,203,655.42  | 604,538.05   | 139,495.73 | 2,668,697.74  |
| 电子设备             | 301,784.22    | 33,047.69    |            | 334,831.91    |
| 办公及家具设备          | 29,026.20     | 25,205.36    |            | 54,231.56     |

|              |              |  |  |              |
|--------------|--------------|--|--|--------------|
| 三、固定资产账面净值合计 | 8,513,497.79 |  |  | 8,161,211.56 |
| 机器设备         | 7,095,892.24 |  |  | 6,319,544.50 |
| 运输设备         | 1,230,260.85 |  |  | 1,712,575.41 |
| 电子设备         | 83,711.09    |  |  | 50,663.40    |
| 办公及家具设备      | 103,633.61   |  |  | 78,428.25    |
| 四、减值准备合计     |              |  |  |              |
| 机器设备         |              |  |  |              |
| 运输设备         |              |  |  |              |
| 电子设备         |              |  |  |              |
| 办公及家具设备      |              |  |  |              |
| 五、固定资产账面价值合计 | 8,513,497.79 |  |  | 8,161,211.56 |
| 机器设备         | 7,095,892.24 |  |  | 6,319,544.50 |
| 运输设备         | 1,230,260.85 |  |  | 1,712,575.41 |
| 电子设备         | 83,711.09    |  |  | 50,663.40    |
| 办公及家具设备      | 103,633.61   |  |  | 78,428.25    |

## 2、变动明细情况

√适用 □不适用

| 资产名称    | 变动期间      | 原值变动金额（元）    | 变动原因 |
|---------|-----------|--------------|------|
| 机器设备    | 2019年1-4月 | 115,121.03   | 购置   |
| 运输设备    | 2019年1-4月 | 461,593.10   | 购置   |
| 电子设备    | 2019年1-4月 | 8,495.00     | 购置   |
| 办公及家具设备 | 2019年1-4月 | 31,889.66    | 购置   |
| 机器设备    | 2018年度    | 417,653.98   | 购置   |
| 运输设备    | 2018年度    | 1,094,194.49 | 购置   |
| 机器设备    | 2017年度    | 427,039.33   | 购置   |
| 运输设备    | 2017年度    | 64,358.97    | 购置   |
| 电子设备    | 2017年度    | 2,477.78     | 购置   |

## 3、其他情况

□适用 √不适用

## (二十) 在建工程

√适用□不适用

## 1、在建工程情况

√适用□不适用

单位：元

| 项目名称 | 2019年4月30日 |      |        |      |           |              |             |      |      |
|------|------------|------|--------|------|-----------|--------------|-------------|------|------|
|      | 年初余额       | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 利息资本化累计金额 | 其中：本年利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末余额 |

|           |           |  |           |  |  |  |   |    |  |
|-----------|-----------|--|-----------|--|--|--|---|----|--|
| 在调试设备     | 73,275.86 |  | 73,275.86 |  |  |  |   | 自有 |  |
| <b>合计</b> | 73,275.86 |  | 73,275.86 |  |  |  | - | -  |  |

续:

| 项目名称      | 2018年12月31日 |           |        |      |           |               |             |      |           |
|-----------|-------------|-----------|--------|------|-----------|---------------|-------------|------|-----------|
|           | 年初余额        | 本期增加      | 转入固定资产 | 其他减少 | 利息资本化累计金额 | 其中: 本年利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末余额      |
| 在调试设备     |             | 73,275.86 |        |      |           |               |             | 自有   | 73,275.86 |
| <b>合计</b> |             | 73,275.86 |        |      |           |               | -           | -    | 73,275.86 |

续:

| 项目名称      | 2017年12月31日 |      |        |      |           |               |             |      |      |
|-----------|-------------|------|--------|------|-----------|---------------|-------------|------|------|
|           | 年初余额        | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 利息资本化累计金额 | 其中: 本年利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末余额 |
| 不适用       |             |      |        |      |           |               |             |      |      |
| <b>合计</b> |             |      |        |      |           |               | -           | -    |      |

## 2、 在建工程减值准备

适用 不适用

## 3、 其他事项

适用 不适用

## (二十一) 无形资产

适用 不适用适用 不适用

## (二十二) 生产性生物资产

适用 不适用适用 不适用适用 不适用

## (二十三) 资产减值准备

适用 不适用

## 1、 资产减值准备变动表

适用 不适用

单位: 元

| 项目   | 2018年12月31日  | 本期增加 | 本期减少       |    |      | 2019年4月30日   |
|------|--------------|------|------------|----|------|--------------|
|      |              |      | 转回         | 转销 | 其他减少 |              |
| 坏账准备 | 2,363,957.00 |      | 583,455.62 |    |      | 1,780,501.38 |

|           |              |  |            |  |              |
|-----------|--------------|--|------------|--|--------------|
|           |              |  |            |  |              |
| <b>合计</b> | 2,363,957.00 |  | 583,455.62 |  | 1,780,501.38 |

续:

| 项目        | 2017年12月31日  | 本期增加       | 本期减少 |    |      | 2018年12月31日  |
|-----------|--------------|------------|------|----|------|--------------|
|           |              |            | 转回   | 转销 | 其他减少 |              |
| 坏账准备      | 1,816,635.70 | 547,321.30 |      |    |      | 2,363,957.00 |
| <b>合计</b> | 1,816,635.70 | 547,321.30 |      |    |      | 2,363,957.00 |

## 2、其他情况

□适用 √不适用

## (二十四) 长期待摊费用

√适用 □不适用

## 1、长期待摊费用变动表

√适用 □不适用

单位: 元

| 项目        | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少      |      | 2019年4月30日 |
|-----------|-------------|------|-----------|------|------------|
|           |             |      | 摊销        | 其他减少 |            |
| 租入厂房改良支出  | 58,952.28   |      | 16,150.00 |      | 42,802.28  |
| 纸塑推车      | 94,553.74   |      | 13,813.12 |      | 80,740.62  |
| <b>合计</b> | 153,506.02  |      | 29,963.12 |      | 123,542.90 |

续:

| 项目        | 2017年12月31日 | 本期增加 | 本期减少      |      | 2018年12月31日 |
|-----------|-------------|------|-----------|------|-------------|
|           |             |      | 摊销        | 其他减少 |             |
| 租入厂房改良支出  | 107,402.28  |      | 48,450.00 |      | 58,952.28   |
| 纸塑推车      | 135,993.10  |      | 41,439.36 |      | 94,553.74   |
| <b>合计</b> | 243,395.38  |      | 89,889.36 |      | 153,506.02  |

## 2、其他情况

□适用 √不适用

## (二十五) 递延所得税资产

√适用 □不适用

## 1、递延所得税资产余额

√适用 □不适用

单位: 元

| 项目        | 2019年4月30日   |            |
|-----------|--------------|------------|
|           | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备    | 1,780,501.38 | 267,075.20 |
| <b>合计</b> | 1,780,501.38 | 267,075.20 |

续:

| 项目     | 2018年12月31日  |            |
|--------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 2,363,957.00 | 354,593.55 |
| 合计     | 2,363,957.00 | 354,593.55 |

续：

| 项目     | 2017年12月31日  |            |
|--------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 1,816,635.70 | 454,158.92 |
| 合计     | 1,816,635.70 | 454,158.92 |

## 2、其他情况

适用 不适用

### (二十六) 其他主要资产

适用 不适用

## 七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

### (一) 短期借款

适用 不适用

#### 1、短期借款余额表

单位：元

| 项目     | 2019年4月30日    | 2018年12月31日   | 2017年12月31日   |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 抵押保证借款 | 16,200,000.00 | 16,200,000.00 | 9,700,000.00  |
| 保证借款   |               |               | 2,000,000.00  |
| 信用借款   | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 抵押借款   |               |               |               |
| 合计     | 18,200,000.00 | 18,200,000.00 | 14,700,000.00 |

#### 2、最近一期末已逾期未偿还余额

适用 不适用

#### 3、其他情况

适用 不适用

### (二) 应付票据

#### 1、应付票据余额表

适用 不适用

#### 2、无真实交易背景的票据融资

适用 不适用

#### 3、其他情况

适用 不适用

**(三) 应付账款**

√适用□不适用

## 1、应付账款账龄情况

单位：元

| 账龄   | 2019年4月30日   |        | 2018年12月31日   |        | 2017年12月31日  |        |
|------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 7,835,039.60 | 97.94  | 13,405,240.61 | 98.76  | 8,916,055.82 | 95.42  |
| 1-2年 | 69,218.87    | 0.87   | 70,728.50     | 0.52   | 135,515.00   | 1.45   |
| 2-3年 | 19,845.00    | 0.25   | 23,556.10     | 0.17   | 196,619.29   | 2.10   |
| 3年以上 | 75,293.10    | 0.94   | 74,716.00     | 0.55   | 96,617.00    | 1.03   |
| 合计   | 7,999,396.57 | 100.00 | 13,574,241.21 | 100.00 | 9,344,807.11 | 100.00 |

## 2、应付账款金额前五名单位情况

√适用□不适用

| 2019年4月30日     |        |      |              |      |               |
|----------------|--------|------|--------------|------|---------------|
| 单位名称           | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元)        | 账龄   | 占应付账款总额的比例(%) |
| 江苏荣成环保科技股份有限公司 | 非关联方   | 货款   | 1,652,118.62 | 1年以内 | 20.65         |
| 永丰余造纸(扬州)有限公司  | 非关联方   | 货款   | 912,803.89   | 1年以内 | 11.41         |
| 江苏丰凯纸业有限公司     | 非关联方   | 货款   | 846,529.56   | 1年以内 | 10.58         |
| 江苏誉凯实业有限公司     | 非关联方   | 货款   | 843,738.81   | 1年以内 | 10.55         |
| 广州启润纸业有限公司     | 非关联方   | 货款   | 538,466.07   | 1年以内 | 6.73          |
| 合计             | -      | -    | 4,793,656.95 | -    | 59.92         |

续：

| 2018年12月31日    |        |      |              |      |               |
|----------------|--------|------|--------------|------|---------------|
| 单位名称           | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元)        | 账龄   | 占应付账款总额的比例(%) |
| 江苏誉凯实业有限公司     | 非关联方   | 货款   | 3,205,328.84 | 1年以内 | 23.61         |
| 江苏荣成环保科技股份有限公司 | 非关联方   | 货款   | 1,891,417.03 | 1年以内 | 13.93         |
| 枣庄宸硕纸业有限公司     | 非关联方   | 货款   | 1,789,236.50 | 1年以内 | 13.18         |
| 永丰余造纸(扬州)有限公司  | 非关联方   | 货款   | 882,819.65   | 1年以内 | 6.50          |
| 吴杰新材料科技(苏州)有   | 非关联方   | 货款   | 661,437.00   | 1年以内 | 4.87          |

|           |   |   |              |   |       |
|-----------|---|---|--------------|---|-------|
| 限公司       |   |   |              |   |       |
| <b>合计</b> | - | - | 8,430,239.02 | - | 62.09 |

续:

| 2017年12月31日         |        |      |              |      |               |
|---------------------|--------|------|--------------|------|---------------|
| 单位名称                | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元)        | 账龄   | 占应付账款总额的比例(%) |
| 江苏荣成环保科技股份有限公司      | 非关联方   | 货款   | 3,633,015.97 | 1年以内 | 38.88         |
| 浙江华宇纸业<br>有限公司      | 非关联方   | 货款   | 1,000,397.68 | 1年以内 | 10.71         |
| 永丰余造纸<br>(扬州)有限公司   | 非关联方   | 货款   | 690,929.43   | 1年以内 | 7.39          |
| 吴杰新材料科技<br>(苏州)有限公司 | 非关联方   | 货款   | 331,500.00   | 1年以内 | 3.55          |
| 苏州凯乐包装材料<br>有限公司    | 非关联方   | 货款   | 316,663.05   | 1年以内 | 3.39          |
| <b>合计</b>           | -      | -    | 5,972,506.13 | -    | 63.92         |

## 3、其他情况

□适用 √不适用

## (四) 预收款项

√适用 □不适用

## 1、预收款项账龄情况

√适用 □不适用

单位:元

| 账龄        | 2019年4月30日 |        | 2018年12月31日 |       | 2017年12月31日 |        |
|-----------|------------|--------|-------------|-------|-------------|--------|
|           | 金额         | 比例(%)  | 金额          | 比例(%) | 金额          | 比例(%)  |
| 1年以内      | 9,528.00   | 100.00 |             |       | 20,003.20   | 100.00 |
| 1年以上      |            |        |             |       |             |        |
| <b>合计</b> | 9,528.00   | 100.00 |             |       | 20,003.20   | 100.00 |

## 2、预收款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 2019年4月30日       |        |      |          |      |               |
|------------------|--------|------|----------|------|---------------|
| 单位名称             | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元)    | 账龄   | 占预收款项总额的比例(%) |
| 苏州睿顺包装<br>股份有限公司 | 非关联方   | 货款   | 9,528.00 | 1年以内 | 100.00        |
|                  |        |      |          |      |               |
|                  |        |      |          |      |               |
|                  |        |      |          |      |               |

|    |   |   |          |   |        |
|----|---|---|----------|---|--------|
| 合计 | - | - | 9,528.00 | - | 100.00 |
|----|---|---|----------|---|--------|

续:

| 2018年12月31日 |        |      |       |    |               |
|-------------|--------|------|-------|----|---------------|
| 单位名称        | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | 占预收款项总额的比例(%) |
| 不适用         |        |      |       |    |               |
|             |        |      |       |    |               |
|             |        |      |       |    |               |
|             |        |      |       |    |               |
| 合计          | -      | -    |       | -  |               |

续:

| 2017年12月31日   |        |      |           |      |               |
|---------------|--------|------|-----------|------|---------------|
| 单位名称          | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元)     | 账龄   | 占预收款项总额的比例(%) |
| 苏州市相城区黄埭包装厂   | 非关联方   | 货款   | 13,757.41 | 1年以内 | 68.77         |
| 苏州市珍宝包装材料有限公司 | 非关联方   | 货款   | 4,245.77  | 1年以内 | 21.23         |
| 苏州市黄埭包装印刷有限公司 | 非关联方   | 货款   | 2,000.02  | 1年以内 | 10.00         |
|               |        |      |           |      |               |
| 合计            | -      | -    | 20,003.20 | -    | 100.00        |

## 3、最近一期末账龄超过一年的大额预收账款情况

适用 不适用

## 4、其他情况

适用 不适用

## (五) 合同负债

适用 不适用

## (六) 其他应付款

适用 不适用

## 1、其他应付款情况

## (1) 其他应付款账龄情况

| 账龄   | 2019年4月30日 |        | 2018年12月31日 |       | 2017年12月31日 |       |
|------|------------|--------|-------------|-------|-------------|-------|
|      | 金额         | 比例(%)  | 金额          | 比例(%) | 金额          | 比例(%) |
| 1年以内 | 82,366.24  | 100.00 |             |       |             |       |
| 合计   | 82,366.24  | 100.00 |             |       |             |       |

## (2) 按款项性质分类情况:

单位: 元

| 项目   | 2019年4月30日 |        | 2018年12月31日 |       | 2017年12月31日 |       |
|------|------------|--------|-------------|-------|-------------|-------|
|      | 金额         | 比例(%)  | 金额          | 比例(%) | 金额          | 比例(%) |
| 应付利息 | 78,154.44  | 94.89  |             |       |             |       |
| 其他   | 4,211.80   | 5.11   |             |       |             |       |
| 合计   | 82,366.24  | 100.00 |             |       |             |       |

## (3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用□不适用

| 2019年4月30日   |        |      |          |      |                |
|--------------|--------|------|----------|------|----------------|
| 单位名称         | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元)    | 账龄   | 占其他应付款总额的比例(%) |
| 赵娟           | 非关联方   | 往来款  | 3,543.80 | 1年以内 | 84.14          |
| 苏州市亿丽晗包装有限公司 | 关联方    | 往来款  | 668.00   | 1年以内 | 15.86          |
| 合计           | -      | -    | 4,211.80 | -    | 100.00         |

续:

| 2018年12月31日 |        |      |       |    |                |
|-------------|--------|------|-------|----|----------------|
| 单位名称        | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | 占其他应付款总额的比例(%) |
| 不适用         |        |      |       |    |                |
| 合计          | -      | -    |       | -  |                |

续:

| 2017年12月31日 |        |      |       |    |                |
|-------------|--------|------|-------|----|----------------|
| 单位名称        | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | 占其他应付款总额的比例(%) |
| 不适用         |        |      |       |    |                |
| 合计          | -      | -    |       | -  |                |

## 2、应付利息情况

√适用□不适用

单位: 元

| 项目                | 2019年4月30日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|-------------------|------------|-------------|-------------|
| 分期付款到期还本的长期借款利息   |            |             |             |
| 企业债券利息            |            |             |             |
| 短期借款应付利息          | 78,154.44  |             |             |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |            |             |             |
| 合计                | 78,154.44  |             |             |

重要的已逾期未支付的利息情况

适用 不适用

3、 应付股利情况

适用 不适用

4、 其他情况

适用 不适用

### （七） 应付职工薪酬项目

适用 不适用

1、 应付职工薪酬变动表

单位：元

| 项目             | 2018年12月31日       | 本期增加                | 本期减少                | 2019年4月30日        |
|----------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 一、短期薪酬         | 727,621.00        | 3,164,909.23        | 3,182,579.23        | 709,951.00        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                   | 138,399.92          | 138,399.92          |                   |
| 三、辞退福利         |                   |                     |                     |                   |
| 四、一年内到期的其他福利   |                   |                     |                     |                   |
| <b>合计</b>      | <b>727,621.00</b> | <b>3,303,309.15</b> | <b>3,320,979.15</b> | <b>709,951.00</b> |

续：

| 项目             | 2017年12月31日         | 本期增加                | 本期减少                 | 2018年12月31日       |
|----------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| 一、短期薪酬         | 1,400,472.24        | 9,296,943.67        | 9,969,794.91         | 727,621.00        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                     | 319,268.41          | 319,268.41           |                   |
| 三、辞退福利         |                     |                     |                      |                   |
| 四、一年内到期的其他福利   |                     |                     |                      |                   |
| <b>合计</b>      | <b>1,400,472.24</b> | <b>9,616,212.08</b> | <b>10,289,063.32</b> | <b>727,621.00</b> |

2、 短期薪酬

单位：元

| 项目            | 2018年12月31日 | 本期增加         | 本期减少         | 2019年4月30日 |
|---------------|-------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 727,621.00  | 3,014,783.04 | 3,032,453.04 | 709,951.00 |
| 2、职工福利费       |             | 60,159.18    | 60,159.18    |            |
| 3、社会保险费       |             | 73,103.55    | 73,103.55    |            |
| 其中：医疗保险费      |             | 63,876.88    | 63,876.88    |            |
| 工伤保险费         |             | 3,548.72     | 3,548.72     |            |
| 生育保险费         |             | 5,677.95     | 5,677.95     |            |
| 4、住房公积金       |             | 10,449.00    | 10,449.00    |            |
| 5、工会经费和职工教育经费 |             | 6,414.46     | 6,414.46     |            |
| 6、短期带薪缺勤      |             |              |              |            |
| 7、短期利润分享计     |             |              |              |            |

|           |            |              |              |            |
|-----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 划         |            |              |              |            |
| 8、其他短期薪酬  |            |              |              |            |
| <b>合计</b> | 727,621.00 | 3,164,909.23 | 3,182,579.23 | 709,951.00 |

续:

| 项目            | 2017年12月31日  | 本期增加         | 本期减少         | 2018年12月31日 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,400,472.24 | 8,983,881.30 | 9,656,732.54 | 727,621.00  |
| 2、职工福利费       |              | 134,301.16   | 134,301.16   |             |
| 3、社会保险费       |              | 168,639.21   | 168,639.21   |             |
| 其中: 医疗保险费     |              | 147,354.65   | 147,354.65   |             |
| 工伤保险费         |              | 8,186.37     | 8,186.37     |             |
| 生育保险费         |              | 13,098.19    | 13,098.19    |             |
| 4、住房公积金       |              | 4,122.00     | 4,122.00     |             |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 6,000.00     | 6,000.00     |             |
| 6、短期带薪缺勤      |              |              |              |             |
| 7、短期利润分享计划    |              |              |              |             |
| 8、其他短期薪酬      |              |              |              |             |
| <b>合计</b>     | 1,400,472.24 | 9,296,943.67 | 9,969,794.91 | 727,621.00  |

**(八) 应交税费**

√适用□不适用

单位: 元

| 项目        | 2019年4月30日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|-----------|------------|-------------|-------------|
| 增值税       | 794,027.12 | 445,990.22  | 58,944.89   |
| 消费税       |            |             |             |
| 企业所得税     |            |             | 49,298.60   |
| 个人所得税     |            |             |             |
| 城市维护建设税   | 39,701.36  | 25,198.73   | 2,947.24    |
| 教育费附加     | 39,701.36  | 25,198.73   | 2,947.24    |
| 印花税       |            | 2,200.20    | 1,055.84    |
| <b>合计</b> | 873,429.84 | 498,587.88  | 115,193.81  |

**(九) 其他主要负债**

□适用√不适用

**八、报告期内各期末股东权益情况**

## 1、所有者权益余额表

单位: 元

| 项目      | 2019年4月30日    | 2018年12月31日   | 2017年12月31日   |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 股本/实收资本 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 资本公积    | 9,835,115.97  |               |               |
| 减: 库存股  |               |               |               |
| 其他综合收益  |               |               |               |
| 盈余公积    | 504,410.83    | 1,140,858.13  | 636,447.30    |
| 未分配利润   | 2,269,872.68  | 10,267,723.20 | 5,728,025.69  |

|                   |               |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 专项储备              |               |               |               |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计 | 22,609,399.48 | 21,408,581.33 | 16,364,472.99 |
| 少数股东权益            |               |               |               |
| 所有者权益合计           | 22,609,399.48 | 21,408,581.33 | 16,364,472.99 |

## 2、其他情况

适用 不适用

## 九、关联方、关联关系及关联交易

## (一) 关联方认定标准

根据《公司法》和《企业会计准则第 36 号—关联方披露》的相关规定，公司主要关联方包括

- (一) 该企业的母公司。
- (二) 该企业的子公司。
- (三) 与该企业受同一母公司控制的其他企业。
- (四) 对该企业实施共同控制的投资方。
- (五) 对该企业施加重大影响的投资方。
- (六) 该企业的合营企业。
- (七) 该企业的联营企业。
- (八) 该企业的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者。
- (九) 该企业或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。
- (十) 该企业主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

## (二) 关联方信息

## 1. 存在控制关系的关联方的基本信息

| 关联方姓名 | 与公司关系              | 直接持股比例 (%) | 间接持股比例 (%) |
|-------|--------------------|------------|------------|
| 沈琦    | 控股股东、实际控制人、董事长、总经理 | 90.00      | 4.08       |
| 陈琴花   | 实际控制人、董事           | 2.00       | 3.92       |

## 2. 关联法人及其他机构

适用 不适用

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|-------|-------|
|-------|-------|

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| 苏州花乐熙管理服务合伙企业(有限合伙) | 持股 5%以上股东           |
| 苏州循美新材料科技有限公司       | 控股股东、实际控制人控制的其他企业   |
| 上海炫之彩印务有限公司         | 控股股东、实际控制人参股的企业     |
| 苏州市亿丽晗包装有限公司        | 控股股东、实际控制人姐姐沈莉控制的企业 |
| 上海博西力合金材料有限公司       | 董事朱亮控制的企业           |
| 苏州卓兴弘电子科技有限公司       | 董事朱明控制的企业           |
| 苏州永立贸易有限公司          | 董事朱明控制的企业           |

### 3. 其他关联方

√适用□不适用

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|-------|-------|
| 朱亮    | 董事    |
| 张敬贤   | 董事    |
| 朱明    | 董事    |
| 赵娟    | 监事会主席 |
| 付亚    | 监事    |
| 沈建华   | 监事    |
| 袁洁    | 财务总监  |
| 侯志华   | 董事会秘书 |
| 沈莉    | 沈琦的姐姐 |
| 沈诚忠   | 沈琦的表哥 |
| 沈志忠   | 沈琦的表哥 |
| 张曼莉   | 沈琦的表嫂 |

### (三) 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

#### 1. 经常性关联交易

√适用□不适用

(1) 采购商品/服务

□适用 √不适用

(2) 销售商品/服务

√适用□不适用

| 关联方名称              | 2019年1月—4月   |              | 2018年度       |              | 2017年度       |              |
|--------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                    | 金额(元)  | 占同类交易金额比例(%) | 金额(元)        | 占同类交易金额比例(%) | 金额(元)        | 占同类交易金额比例(%) |
| 上海炫之彩印务有限公司        | 3,408,092.17   | 15.06        | 8,661,467.59 | 8.81         | 7,222,734.40 | 8.69         |
| 小计                 | 3,408,092.17   | 15.06        | 8,661,467.59 | 8.81         | 7,222,734.40 | 8.69         |
| 交易内容、关联交易必要性及公允性分析 | <p>报告期内由于上海炫之彩主要的生产主要为瓦楞纸板的切割、加工及印刷,生产工艺相对简单,且由于产能有限,报告期内上海炫之彩向本公司采购纸板、纸箱,关联交易具有必要性。</p> <p>公司报告期内产品定价主要依据原纸的型号及产品的规格确定,关联方与非关联方报价方式一致,交易价格公允。</p> |              |              |              |              |              |

|  |
|--|
| <p><b>2019年7月23日开始，上海炫之彩不再从事纸箱的生产和加工，由于上海炫之彩的客户具有延续性，未来上海炫之彩将采用贸易方式从本公司采购产成品后对外销售，未来公司与上海炫之彩的关联交易将会持续发生。</b></p> |
|--|

## (3) 关联方租赁情况

□适用 √不适用

## (4) 关联担保

√适用 □不适用

| 担保对象   | 担保金额<br>(元)   | 担保期间                      | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 | 担保事项对公司持续经营能力的影响分析 |
|--------|---------------|---------------------------|------|------|------------|--------------------|
| 沈琦、陈琴花 | 7,000,000.00  | 2017-12-28至<br>2020-12-28 | 保证   | 连带   | 否          | 无负面影响              |
| 沈琦、陈琴花 | 10,051,600.00 | 2017-12-28至<br>2020-12-28 | 抵押   | 连带   | 否          | 无负面影响              |
| 沈琦、陈琴花 | 10,000,000.00 | 2017-10-25至<br>2020-10-24 | 保证   | 连带   | 否          | 无负面影响              |
| 沈琦、陈琴花 | 8,200,000.00  | 2018-10-18至<br>2021-10-17 | 保证   | 连带   | 否          | 无负面影响              |

## (5) 其他事项

□适用 √不适用

## 2. 偶发性关联交易

√适用 □不适用

## (1) 采购商品/服务

√适用 □不适用

| 关联方名称              | 2019年1月—4月                                  |              | 2018年度   |              | 2017年度 |              |
|--------------------|---|--------------|----------|--------------|--------|--------------|
|                    | 金额(元)                                       | 占同类交易金额比例(%) | 金额(元)    | 占同类交易金额比例(%) | 金额(元)  | 占同类交易金额比例(%) |
| 上海炫之彩印务有限公司        |   |              | 2,065.05 |              |        |              |
| <b>小计</b>          |   |              | 2,065.05 |              |        |              |
| 交易内容、关联交易必要性及公允性分析 | 2018年度公司向上海炫之彩印务有限公司采购一笔小批量的纸箱，采购量小且交易价格公允。 |              |          |              |        |              |

## (2) 销售商品/服务

√适用 □不适用

| 关联方名称              | 2019年1月—4月                                     |              | 2018年度 |              | 2017年度 |              |
|--------------------|--|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
|                    | 金额(元)  | 占同类交易金额比例(%) | 金额(元)  | 占同类交易金额比例(%) | 金额(元)  | 占同类交易金额比例(%) |
| 苏州市亿丽晗包装有限公司       | 28,275.86                                      | 0.12         |        |              |        |              |
| <b>小计</b>          |  |              |        |              |        |              |
| 交易内容、关联交易必要性及公允性分析 | 2019年1-4月,公司向苏州市亿丽晗包装有限公司销售的产品为纸箱,销售量小且交易价格公允。 |              |        |              |        |              |

## (3) 关联方租赁情况

□适用 √不适用

## (4) 关联担保

□适用 √不适用

## (5) 其他事项

□适用 √不适用

## 3. 关联方往来情况及余额

## (1) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

## A. 报告期内向关联方拆出资金

√适用 □不适用

单位：元

| 关联方名称        | 2019年1月—4月          |                      |                      |                     |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|              | 期初余额                | 增加额                  | 减少额                  | 期末余额                |
| 沈琦           | 1,540,343.12        | 3,484,810.72         | 2,396,247.10         | 2,628,906.74        |
| 陈琴花          | 2,713,019.70        | 10,414,621.44        | 8,162,860.61         | 4,964,780.53        |
| 苏州市亿丽晗包装有限公司 | 50,000.00           |                      | 50,668.00            | -668.00             |
| <b>合计</b>    | <b>4,303,362.82</b> | <b>13,899,432.16</b> | <b>10,609,775.71</b> | <b>7,593,019.27</b> |

续：

| 关联方名称        | 2018年度            |                      |                      |                     |
|--------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|              | 期初余额              | 增加额                  | 减少额                  | 期末余额                |
| 沈琦           |                   | 3,915,944.37         | 2,375,601.25         | 1,540,343.12        |
| 陈琴花          | 710,000.00        | 13,095,719.50        | 11,092,699.80        | 2,713,019.70        |
| 苏州市亿丽晗包装有限公司 | 100,000.00        |                      | 50,000.00            | 50,000.00           |
| <b>合计</b>    | <b>810,000.00</b> | <b>17,011,663.87</b> | <b>13,518,301.05</b> | <b>4,303,362.82</b> |

续：

| 关联方名称        | 2017年度               |                     |                     |                   |
|--------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|              | 期初余额                 | 增加额                 | 减少额                 | 期末余额              |
| 沈琦           | -573,000.00          | 3,133,000.00        | 2,560,000.00        |                   |
| 陈琴花          | -2,886,000.00        | 5,266,000.00        | 1,670,000.00        | 710,000.00        |
| 苏州市亿丽晗包装有限公司 | 162,245.90           |                     | 62,245.90           | 100,000.00        |
| <b>合计</b>    | <b>-3,296,754.10</b> | <b>8,399,000.00</b> | <b>4,292,245.90</b> | <b>810,000.00</b> |

## B. 报告期内向关联方拆入资金

□适用 √不适用

(2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

| 单位名称         | 2019年4月30日          | 2018年12月31日         | 2017年12月31日       | 款项性质     |
|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------|
|              | 账面金额                | 账面金额                | 账面金额              |          |
| (1) 应收账款     | -                   | -                   | -                 | -        |
| 上海炫之彩印务有限公司  | 5,077,184.18        | 2,113,840.58        | 672,099.86        | 货款       |
| <b>小计</b>    | <b>5,077,184.18</b> | <b>2,113,840.58</b> | <b>672,099.86</b> | <b>-</b> |
| (2) 其他应收款    | -                   | -                   | -                 | -        |
| 陈琴花          | 4,964,780.53        | 2,713,019.70        | 710,000.00        | 往来款      |
| 沈琦           | 2,628,906.74        | 1,540,343.12        |                   | 往来款      |
| 苏州市亿丽晗包装有限公司 |                     | 50,000.00           | 100,000.00        | 往来款      |
| <b>小计</b>    | <b>7,593,687.27</b> | <b>4,303,362.82</b> | <b>810,000.00</b> | <b>-</b> |
| (3) 预付款项     | -                   | -                   | -                 | -        |
| <b>小计</b>    |                     |                     |                   | <b>-</b> |
| (4) 长期应收款    | -                   | -                   | -                 | -        |
| <b>小计</b>    |                     |                     |                   | <b>-</b> |

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

| 单位名称        | 2019年4月30日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 | 款项性质 |
|-------------|------------|-------------|-------------|------|
|             | 账面金额       | 账面金额        | 账面金额        |      |
| (1) 应付账款    | -          | -           | -           | -    |
| 上海炫之彩印务有限公司 | 2,065.05   | 2,065.05    |             |      |

|              |          |          |   |   |
|--------------|----------|----------|---|---|
|              |          |          |   |   |
| <b>小计</b>    | 2,065.05 | 2,065.05 |   | - |
| (2) 其他应付款    | -        | -        | - | - |
| 苏州市亿丽晗包装有限公司 | 668.00   |          |   |   |
|              |          |          |   |   |
| <b>小计</b>    | 668.00   |          |   | - |
| (3) 预收款项     | -        | -        | - | - |
|              |          |          |   |   |
|              |          |          |   |   |
| <b>小计</b>    |          |          |   | - |

## (4) 其他事项

□适用 √不适用

## 4. 其他关联交易

□适用 √不适用

## (四) 关联交易决策程序及执行情况

| 事项   | 是或否 |
|--|-----|
| 公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。 | 是   |

由于上述关联交易发生时，有限公司治理结构和内控制度还未进行严格规范，还未制订相应的关联交易管理办法，存在关联交易决策程序不规范的问题。同时，有限公司时期，公司内控制度有欠缺，《公司章程》中没有对关联方交易事项决策和执行的具体规定，公司关联交易事项缺少股东会、董事会、监事会等相关决议通过的程序。股份公司成立后，2019年7月27日，公司召开第一届董事会第二次会议审议通过了《关于确认公司2017年度、2018年度、2019年1-4月关联交易的议案》、《关于预计公司2019年5月-12月日常性关联交易的议案》，上述议案已于2019年8月12日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。

## (五) 减少和规范关联交易的具体安排

为规范公司和关联方之间的关联交易，维护股东合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司根据法律、法规和规范性文件的规定，已在股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》中规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时，关联股东、关联董事须回避表决的制度和其他公允决策程序，且有关议事规则和管理办法已经股东大会审议通过，其执行可以使公司和股东利益得到有效保护。

同时，为规范关联方与公司之间潜在的关联交易，公司持股5%以上股东已分别就关联交易事项作出如下承诺：

本股东现有(如有)及将来与股份公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行

的。本人保证将继续规范并逐步减少与股份公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。

保证本股东及本股东所控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预股份公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

作为股份公司董事/监事/高级管理人员，本股东保证将按照法律法规和股份公司章程的规定，在审议涉及本人的关联交易时，切实遵守：

- 1、股份公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；
- 2、股份公司股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。

公司全体董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的声明》，承诺如下：

除上述披露关联交易事项外，并不存在其他应予披露而未披露的对外担保、重大投资、委托理财、关联交易事项。有限公司时期，对关联交易等事项未作规定，股份公司成立后，公司建立健全了《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关制度，对公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易事项作出相应规定，公司管理层将严格执行公司管理制度。

2019年7月27日，公司召开第一届董事会第二次会议审议通过了《关于确认公司2017年度、2018年度、2019年1-4月关联交易的议案》、《关于预计公司2019年5月-12月日常性关联交易的议案》，上述议案已于2019年8月12日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。

## 十、重要事项

### （一） 提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在重大资产负债表期后事项。

### （二） 提请投资者关注的或有事项

#### 1、 诉讼、仲裁情况

| 类型（诉讼或仲裁） | 涉案金额 | 进展情况 | 对公司业务的影响 |
|-----------|------|------|----------|
| 不适用       |      |      |          |

#### 2、 其他或有事项

截至本说明书签署日，本公司报告期内无需要披露的或有事项。

### （三） 提请投资者关注的承诺事项

截至本说明书签署日，公司无应披露的承诺事项。

### （四） 提请投资者关注的其他重要事项

截至本说明书签署日，本公司报告期内无需要披露的其他重要事项。

## 十一、 报告期内资产评估情况

报告期内，公司有一次资产评估情况事项，具体如下：

2019年1月23日，江苏中企华中天资产评估有限公司出具了“苏中资评报字（2019）第1003号”《苏州市炫之彩包装有限公司改制设立股份有限公司涉及其净资产价值的资产评估报告》，确认截至2018年9月30日，公司总资产账面价值为4,613.72万元，评估值4,945.18万元，增值额为331.46万元；总负债账面价值2,630.21万元，评估价值为2,630.21万元，无增减值；净资产账面价值为1,983.51万元，净资产评估价值为2,314.97万元，增值额为331.46万元。

此次资产评估用于公司股改。

## 十二、 股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

### （一） 报告期内股利分配政策

根据《公司法》及《公司章程》相关规定，公司报告期内股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10.00%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50.00%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

### （二） 报告期内实际股利分配情况

| 分配时点 | 股利所属期间 | 金额（元） | 是否发放 | 是否符合《公司法》等相关规定 | 是否超额分配股利 |
|------|--------|-------|------|----------------|----------|
|      |        |       | 否    | 是              | 否        |

报告期内，公司无股利分配情况。

### （三） 公开转让后的股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10.00%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50.00%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

### （四） 其他情况

不适用。

### 十三、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

适用 不适用

### 十四、 经营风险因素及管理措施

#### 1、行业依赖风险

公司所属行业为包装业，细分行业为瓦楞纸包装行业，从整个行业产业链来看，处于中游位置，公司生产的瓦楞纸箱产品具有明显的中间产品属性。因此，与上游尤其是造纸行业和下游制造业具有极强的联动性。若上游行业不能够供给充足的原料或下游行业不能持续快速的发展，公司的未来发展将受到相应的制约。

管理措施：公司将不断加强对上下游行业的信息收集和研究，充分把握上下游行业的发展最新动态，及时根据上下游的实际情况，选择最优的原料和产品种类，从而保证公司产品的顺利生产和快速消化。

#### 2、宏观经济周期波动的风险

公司所处行业为包装行业，包装行业的下游涉及国民经济的各行各业，目前公司产品的主要应用领域包括汽车零部件、电子通讯、食品、卫浴家居等。包装行业的发展状况与下游行业的景气度态势紧密相关，受国家宏观经济发展形势的影响，公司下游众多行业内企业的需求和业务量倘若呈现一定的周期性和波动性，将对公司包装产品及相应服务的需求产生较大影响。

管理措施：公司加大对下游行业包装产品的开发力度，努力减少经济周期对公司业务的冲击；同时强化内部管理，减少不必要的消耗，提升公司的盈利能力。

#### 3、市场竞争的风险

虽然经过多年发展，行业内已出现一批具有一定规模、技术先进的生产企业，但从整体看，包装行业集中度仍然较低，行业竞争激烈。同时，我国作为最具发展潜力的包装市场，越来越多的外资包装生产企业进入中国市场，行业市场竞争日趋激烈。若公司不能适应市场和客户需求的变化，并在产品研发、技术创新和客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力，公司将面临市场竞争加剧的风险。

管理措施：公司将加大产品与技术创新，强化客户服务，做大规模，增强核心竞争力，努力巩固市场地位。

#### 4、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为沈琦、陈琴花夫妇，其通过直接和间接方式能够控制公司 100.00% 的股权，其股份享有的表决权能够通过股东大会对公司经营决策产生重大影响并且对公司实施控制。若其利用对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，未来可能会损害公司和中小股东的利益。

管理措施：公司将严格按照《公司法》及《公司章程》的要求，切实履行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《防止控股股东、实际控制

人及其关联方占用公司资金管理制度》等内部治理制度，规范实际控制人参与公司运营决策的行为，防范实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。

#### 5、公司治理风险

有限公司期间，公司治理机制较为完善，但内部控制基础仍然较为薄弱。股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

**管理措施：**股份公司成立后，针对重大事项均能够召开董事会和股东大会进行审议，公司完善的治理机制已得到贯彻执行。为了使股份公司治理机制运行的更加成熟、稳健，公司管理层将对公司章程及相关规则、制度进行深入学习，在实际运作中严格要求、切实履行。同时，根据公司的业务发展需要，不断健全公司治理机制，以保障公司稳定、健康、持续发展。

#### 6、未全员缴纳社会保险和住房公积金的风险

截至 2019 年 4 月 30 日，公司在职工 145 人，均签订了劳动合同。公司为 63 名员工缴纳了社会保险，剩余未缴纳社会保险的 82 名员工中，未缴纳原因如下：27 名员工为退休返聘人员，公司无需为其缴纳社会保险；2 名员工为新就职员工，其原单位社会保险尚未及时转移到公司；20 名员工已办理农村新型养老保险或医疗保险，已签署自愿放弃公司为其缴纳社保的声明；剩余 33 名员工未缴纳社保，已签署自愿放弃公司为其缴纳社保的声明。公司为 13 名员工缴纳了公积金。公司实际控制人承诺，若因社会保险、住房公积金缴纳不规范而受到有关部门的追缴或处罚及因此引起的纠纷，公司利益受到的一切损失由本人承担。但为员工缴纳社会保险和住房公积金是企业的法定义务，一旦相关部门对公司未履行的法定义务进行追溯，将对公司经营带来一定不利影响。

**管理措施：**公司将继续提高员工的社保覆盖，努力维护职工利益。同时公司控股股东、实际控制人承诺承担因社保不完善而可能给公司造成的损失。

#### 7、原材料价格波动风险

公司生产瓦楞纸包装产品的主要原材料为瓦楞原纸，报告期内瓦楞原纸价格存在一定波动。若未来上述原料价格出现大幅波动，将对公司成本的控制造成一定压力，进而可能对公司生产经营、公司业绩以及现金流量造成一定影响。

**管理措施：**①公司将根据瓦楞原纸的市场行情及以往的采购经验，原纸在价格上升波动期间，公司采取备库存的方式进行短期应对，尽量保证短期的利润空间。②平时与部分原纸供应商建立良好的战略合作关系，在价格波动期间互相扶持帮助，保证原纸的充分供应。③根据市场原纸价格波动情况，适时调整部分终端客户的售卖价格，以保证公司合理的利润空间。④在原纸价格上升，终端客户不肯提价的情况下，与终端客户进行沟通，通过技术创新、改变工艺、调整原材料等方式，降低生产成本，保证公司合理的利润空间。

#### 8、税收优惠政策风险

公司为高新技术企业，2018年11月30日取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，企业所得税率15%，2018年开始公司已享受到了上述优惠政策带来的收益，但若国家税收政策发生变动取消上述税收优惠政策，则公司净利润将受到不利影响。

管理措施：公司将密切关注高新技术企业税收相关的政策变化，持续加强技术研发和新产品开发工作，不断保持在技术上的领先及创新优势，确保维持高新技术企业资质，以最大程度降低该种风险发生的可能。

#### 9、应收账款规模较大及发生坏账的风险

公司2019年4月30日、2018年12月31日、2017年12月31日应收账款账面净值分别为21,593,758.85元、24,060,866.88元、16,856,843.95元，占公司流动资产的比重分别为51.47%、52.69%、51.54%。应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户为外资客户及股份制公司，资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。随着公司业务规模的扩大，应收账款也有一定的增长，虽然公司应收账款回收风险较小，并按照审慎的原则计提了坏账准备，但若该款项不能及时收回，可能给公司带来坏账损失的风险。

管理措施：公司加强应收账款的管理，专人负责应收账款的管理和催收，并将应收账款回款情况纳入销售人员的业绩考核范围，降低应收账款收账风险。

#### 10、销售客户集中度高及单一客户依赖风险

2019年1-4月、2018年、2017年公司向前五大客户的销售金额分别为16,871,998.59元、69,944,917.36元、56,876,951.38元，占各期营业收入的比例分别为74.57%、71.15%、65.47%。2019年1-4月、2018年、2017年第一大客户安波福合计收入8,664,660.02元、41,374,731.29元、30,115,179.29元，占各期营业收入的比例分别为38.30%、42.09%、34.66%，公司存在一定程度的客户集中及单一客户依赖的风险。

管理措施：通过提升产品质量，提供差异化的服务，与现有客户维持密切合作；积极开拓市场，降低对于重要客户的依赖。

### 十五、 公司经营目标和计划

1、近期目标：公司包装一体化服务模式和绿色循环包装日益被客户认可和青睐，公司将集中可以利用的各种资源，挖潜增效，满足日益增长客户需求，继续巩固与现有客户日益紧密的战略合作关系。同时针对当前的市场状况和客户产品需求结构的调整，公司积极调整经营思路和加大市场拓展力度、研发投入与新产品投放市场的速度，力保经营业绩平稳增长，应对当前的市场低迷。公司2019年经营目标为同比2018年营业收入增长5%以上。

2、中期目标：拟通过新厂厂房的建设投入使用，循环包装生产建设项目产能逐步加大，加强新产品、新材料与新技术研发，扩大公司瓦楞纸板、瓦楞纸板深加工产品、再生循环的纸塑产品和EPE深加工产品的生产规模，提升重型包装产品产能。进一步提高公司包装一体化的整体服务能力，完

善包装一体化整体综合服务水平，全面提升公司的市场份额。

### 第五节 有关声明

#### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司董事：

沈琦

陈琴花

朱亮

张敬贤

朱明

公司监事：

赵娟

沈建华

付亚

公司高级管理人员：

沈琦

袁洁

侯志华

苏州炫之彩新材料股份有限公司

2017年9月27日



## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



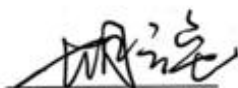
范力

项目负责人：

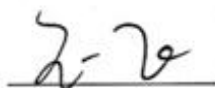


胡云垒

项目小组成员：



胡云垒



王一飞

东吴证券股份有限公司

2019年9月27日



### 三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人： 邱海萍

经办律师： 孙伟国

经办律师： 陈书彬



#### 四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读苏州炫之彩新材料股份有限公司公开转让说明书，确认苏州炫之彩新材料股份有限公司公开转让说明书与本机构出具的苏亚苏审[2019]328号审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在苏州炫之彩新材料股份有限公司公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认苏州炫之彩新材料股份有限公司公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：\_\_\_\_\_



签字注册会计师：\_\_\_\_\_



签字注册会计师：\_\_\_\_\_



苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）







2019年9月27日

### 五、资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人：  

签字资产评估师：  

签字资产评估师：  

江苏中企华中天资产评估有限公司  
2019年9月27日  


## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件