

ITTAR
伊塔科技

伊塔科技

NEEQ : 834236

苏州伊塔电器科技股份有限公司

Suzhou ITTAR Electric Appliance Co., Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年2月8日，在公司新落成的伊塔科技办公楼内正式发布公司**第二个“五年计划”**(公司**“3321”**战略发展规划)。推行专业化管理，打造**清洁、健康智能、环保、自主品牌**四个产业平台。推动产业升级，实现**“技术立厂，服务全球”**。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、伊塔、伊塔科技	指	苏州伊塔电器科技股份有限公司
股东大会	指	苏州伊塔电器科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州伊塔电器科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州伊塔电器科技股份有限公司监事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《苏州伊塔电器科技股份有限公司章程》
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

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

公司负责人于献明、主管会计工作负责人艾占松及会计机构负责人（会计主管人员）董萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司档案室
备查文件	1、2018 年半年度报告 2、第一届董事会第十一次会议决议 3、第一届监事会第八次会议决议 4、董事、高级管理人员关于公司 2018 年半年度报告的书面确认意见 5、监事会关于公司 2018 年半年度报告的书面审核意见 6、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州伊塔电器科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou ITTAR Electric Appliance Co.,Ltd.
证券简称	伊塔科技
证券代码	834236
法定代表人	于献明
办公地址	苏州市相城区阳澄湖镇启南路 95 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	艾占松
是否通过董秘资格考试	否
电话	0512-62913958
传真	0512-67363958
电子邮箱	jason@ittar.com.cn
公司网址	www.ittar.com.cn
联系地址及邮政编码	苏州市相城区
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司档案室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 7 月 1 日
挂牌时间	2015 年 11 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-38-385-3855
主要产品与服务项目	家用清洁电器、按摩器及配件研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	6,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	于献明、高峰、艾占松、何兴茂、朱良平

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9132050055804001X8	否

金融许可证机构编码		
注册地址	苏州相城区阳澄湖镇启南路 95 号	是
注册资本（元）	600 万元	否
说明：2018 年 1 月 18 日公司注册地址由“苏州相城区阳澄湖镇田多里路 28 号”变更至“苏州市相城区阳澄湖镇启南路 95 号”本次事项公司于 2018 年 1 月 4 日拟变更注册地址及章程修改情况进行了公告，公告编号 2018-004，公告内容《关于变更注册地址及修改章程公告》，公司于 2018 年 1 月 18 日完成工商地址变更手续，并取得了新的营业执照。		

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	105,338,264.54	84,774,783.08	24.26%
毛利率	7.35%	12.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,210,420.10	1,760,507.05	-339.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,517,202.84	1,487,378.76	-403.70%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-21.62%	10.57%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-23.20%	8.93%	-
基本每股收益	-0.7017	0.2934	-339.16%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	148,735,806.85	113,780,856.64	30.72%
负债总计	132,367,426.46	92,201,104.71	43.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,368,380.39	21,579,751.93	-24.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.73	3.60	-24.15%
资产负债率（母公司）			-
资产负债率（合并）	88.99%	81.03%	-
流动比率	0.85%	0.95%	-
利息保障倍数	-3.93	7.58	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,012,830.92	4,512,751.67	-100.00%
应收账款周转率	4.29	4.45	-
存货周转率	3.91	4.83	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	30.72%	59.79%	-
营业收入增长率	24.26%	65.66%	-
净利润增长率	-339.16%	-49.45%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	6,000,000	6,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司业务立足于清洁电器行业，致力于智能清洁健康电器的研发、生产和销售，主营业务收入主要来源于多功能吸尘器、除螨吸尘器、智能吸尘器、按摩器等核心产品的销售。经过多年的积累，公司目前共有 35 项知识产权，包括 27 项实用新型专利、6 项商标权和 2 项域名证书。公司产品广泛销售于国内外市场，其中多功能吸尘器在国内市场已成为海尔、惠而浦等知名家电品牌的主要供应商；在国外市场也与日本山田电机（YAMADADENKI）、澳洲 KMART、意大利德龙（DeLonghi）等超过 60 个客户形成长期稳定的合作关系，产品畅销近 50 个国家和地区，其中除螨仪吸尘器和无线充电吸尘器产品在日本市场销售量排名前列。行业领先的技术研发与应用能力是公司得以持续发展的动力，也是核心产品得以为客户认可、创造附加价值的根本。公司根据市场需求，由研发中心进行产品研发并投入市场，根据客户订单安排原材料采购，组织产品生产、测试及质量检测，向客户交付合格的产品，按照合同约定，公司实现收入，获得利润和现金流。

具体商业模式如下：

（一）研发模式

公司的研发工作与公司整体发展相辅相成。公司建立了以客户需求为导向的产品开发流程，通过与客户的良性互动，及时捕捉需求信息。公司的研发工作主要由研发中心承担。公司管理层根据市场调研结果制定研发方向后，由研发中心充分调研研发方向的可行性，根据调研结果制定研发项目总方案和研发执行进度计划，同时公司工程质量部、总装工厂在研发中心开发的样品的基础上，协助完成新产品的完善及定型产品的技术改进与维护工作。

（二）采购模式

公司采购的原材料主要包括塑料粒子、电机、电子元器件等，采购方式以按订单需求采购为主。公司供应链管理负责受理各部门采购申请、提交审批、供应商询价评价、执行采购等职责；公司工程品质部负责对所涉及供应商的资格进行审批；财务总监负责采购申请和外购合同的审批；申请部门或人员配合对采购产品进行验收、保管及维护；总经理审核通过后由财务部负责对采购货物进行发票验证及付款。

报告期内，公司建立了完善的供应商甄选制度及第二供应商备选制度。在受理采购申请后，公司会从备选的合格供应商中调样进行测试并检验，同时出具《供应商认证报告》确认产品合格后方可从供应商处购买产品。公司通过以产品价格、产品质量、交货周期、售后服务、合作潜力为考核点的合格供应商评价机制，对供应商实行优胜劣汰。

（三）生产模式

公司实行以销定产的生产模式。生产部根据合同订单组织生产，并合理制定生产计划，安排产品加工生产、组装和测试，为客户提供合格的产品。

公司在部分产品的生产过程中，将非核心部件包括标准件、定制件等，通过供应商招标等方式采购，但产品的核心技术工作由公司负责完成。通过这种方式，既保障了自身产品的技术竞争力，又简化生产流程、方便生产管理并确保产品品质。

（四）销售模式

报告期内，公司产品主要采用 ODM 模式进行销售，按摩器和健康护理产品采用联合开发模式进行销售，仅智能配奶机产品采用 OEM 模式进行销售。公司通过与国内外主要家电品牌的合作获取持续稳定的订单，客户合作开始后，则按照与客户签订的购销合同及技术协议，立即进行产品的生产和交付。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内：

一、 财务情况

1、本报告期内，公司主营业务收入 10,533.83 万元，增加金额为 2,056.35 万元，较去年同期增长 24.26%。2018 年 1-6 月，公司内销业务大幅增长，增长额 1,239.62 万元，增长 40.64%；

2、主营业务成本为 9,759.52 万元，增加 2,311.16 万元，较同期增长 31.03%；报告期内生产产品所用的大宗材料塑料 ABS、包装材料、电池等主要原材料价格受国内供给侧改革及环保治理因素等影响，主要原料市场价格较去年同期大幅度上升，平均涨幅超过 10%，所以主营业务成本增长幅度超过主营业务收入增长幅度，超过 6.77 个百分点；

3、毛利率较去年同期下降 4.79 个百分点，主要原因是主营业务收入比主营业务成本较去年同期增长幅度低，增长百分比相差 6.77%。受汇率波动及主要原材料成本上涨因素影响，报告期内公司综合毛利率同比下降 4.79 个百分点。

4、归属于挂牌公司股东的净利润为-421.04 万元，减少 597.09 万元，较去年同期增长-339.16%。净利润下降主要原因：1)毛利率下降 4.79 个百分点，导致主营业务利润同比下降 281.26 万元；2)管理费用增加 210 万，其中研发费用增加 127.68 万，与厂房装修建设相关费用增加 54.98 万；3)财务费用较同期增加 131.5 万元，其中受苏宁回款方式调整，增加了承兑贴现费用支出及银行贷款金额由 500 万元增加到 1,200 万元，导致利息净支出合计增加 63.85 万；受汇率大幅波动及远期结汇及换汇业务影响，汇兑损失增加 69.24 万元。

5、公司总资产 14,873.58 万元，较年初增加 3,495.5 万元，增长 30.72%；由于公司规模增长 24.26%，使得资产负债表存货增加 1,270 万、应收票据增加 785.5 万；新建厂房投产，导致固定资产增加 905.63 万元。

6、公司负债 13,236.74 万元，较年初增加 4,016.63 万元，增长 43.56%；主要是海尔业务增长，其付款方式为承兑付款，收到海尔承兑后我司办理银行质押转开，导致应付票据增加 1,813.64 万元；新建厂房转固定资产，建设项目相关的发票按合同进度开具，有 825.72 万元未开发票应付款项计入其他应付款。

二、 经营情况

报告期内，面对经济新形势、新常态，伊塔科技坚持解放思想、创新担当、主动作为，努力践行经济发展新理念，深度挖掘创新新动能，将创新提升至企业发展的最高地位，创新因子激活企业发展引擎，技术创新、营销创新、模式创新探索取得新成效，企业创新成果不断显现，创新活力全面激发，产品竞争力不断增强，并逐步引领行业高端，报告期内企业整体展现出生机勃勃的健康发展局面。

通过全体员工精诚努力，在全球清洁电器消费需求增长趋缓及外部贸易争端纷起的背景下，公司主营的吸尘器、除螨机业务仍取得了较大增长。公司在技术开发与市场开拓方面加大投入，同时开拓了新的产品品类合作客户。

报告期内公司主营的产品和服务未发生重大变化。

三、 风险与价值

（一）汇率波动对经营影响的风险

1、产生的原因

随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。

2、对公司的影响

汇率波动的影响主要表现在两方面：一方面影响产品出口的价格竞争力；另一方面汇兑损益造成公司业绩波动。2017 年度、2018 年上半年公司外销业务收入占销售总收入分别比为：60.42%、59.27%，公司外销业务主要采用美元结算，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。如果公司不能采取有效措施规避人民

币波动风险，则公司盈利能力将面临汇率波动影响的风险。

3、拟采取的对策

针对上述风险，公司将在大力开拓国际市场的同时，加强对外汇市场的研究，尽可能及时、准确、全面地把握汇率波动趋势和积极利用金融工具进行套期保值，以减少由于汇率波动而带来的风险。

（二）市场竞争风险

1、产生的原因

家居清洁电器出口市场方面，国内厂商主要为国外知名品牌运营商提供产品开发设计和生产制造，由于行业进入的门槛相对较低，竞争厂商数量较多，市场竞争已由单纯的价格、质量竞争上升到研发能力、资金实力、供应链管理、人力资源等全方位的竞争。

2、对公司的影响

公司已在家居清洁健康电器出口市场初步具备了自主研发和设计等能力，但是公司生产规模较小，面临着市场竞争加剧风险。家居清洁电器内销市场方面，公司通过前期资源投入和市场推广，积极树立自主品牌和开拓国内市场，若公司不能持续保持较强的自主研发能力，树立品牌优势和营销能力，将面临较大的市场竞争风险。

3、拟采取的对策

针对上述风险，公司将继续坚持自主创新和自主研发设计的原则，充分发挥规模化经营优势，丰富公司产品种类，打造高端家居清洁电器自主品牌，实现从外延式增长向内涵效益型增长转变，逐步成为现代家居清洁电器市场的领先者，以吸尘器产品为核心，重点发展清洁绿色家电的主营业务格局，大力提升企业核心竞争力和可持续发展能力。

（三）人力成本上升风险

1、产生的原因

小家电行业属于劳动密集型产业，近年来用工成本不断上涨，给未来经营增加难度，成为制约行业发展的重要因素。

2、对公司的影响

行业内各公司需使用强有力的人力资源政策，通过招聘、培训、激励等措施，组建和稳定适应公司未来发展的人才队伍，同时公司需要加快自动化、智能化的产业化生产，提高生产效率，以应对人力资源不足的风险。

3、拟采取的对策

针对上述风险，公司将加大自动化设备改造和技术投入力度，提升自动化水平，进一步提高劳动生产率，降低劳动力成本。同时，公司将继续提升高附加值产品的比例，也将部分消化人力成本上升所引致的风险。

（四）国际宏观经济风险

1、产生的原因

2017年度、2018年上半年公司外销业务收入占销售总收入分别比为:60.42%、59.27%，出口比例较高，产品主要销往日韩、欧洲、澳大利亚等地。近年欧洲市场政治经济局势不稳定，造成对欧洲市场销售量大幅下降。

2、对公司的影响

如果全球性金融危机影响经济，国际市场对本公司产品的需求会随之下降，本公司将面临着国际市场需求下降导致销售收入下降的风险。

3、拟采取的对策

针对上述风险，公司将采取主动积极的适应政策来应对相关市场情况的变化。把握相关地区的经济发展预期，紧密结合相关行业的发展趋势，不断开发新产品、新市场。在外界不断变化的情况，争取取得稳定增长的盈利水平。

（五）出口退税政策变化风险

1、产生的原因

报告期内，公司外销业务收入占主营业务收入的比重 59.27%，公司出口产品执行国家的出口产品增值税“免、抵、退”政策，报告期内，公司主要产品充电式吸尘器、多功能吸尘器、智能吸尘器、除螨吸尘器、蒸汽清洁机执行 17.00%的出口退税率。2017 年度、2018 年上半年公司应退税额分别是 1,785.19 万元、1,149.29 万元。

2、对公司的影响

报告期内公司主要产品出口退税率未发生调整。根据财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知财税（2018）32 号第四条所述，对生产性外贸企业自 2018 年 7 月 31 日起原适用 17%税率且出口退税率为 17%的出口货物，出口退税率调整至 16%。原适用 11%税率且出口退税率为 11%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 10%，退税率降低 1 个百分点，公司自 5 月份起取得的增值税专用发票的税率也由 17%调减为 16%，对公司经营业绩没有影响，但若后续若退税政策调整，则对公司的经营业绩带来不利影响。

3、拟采取的对策

针对上述风险，公司不断加强内部生产管理，提高产品质量及成品率；并通过对各个生产经营环节的严格监管，合理控制生产成本。此外，随着生产规模的持续扩大，公司对上游原材料供应商及下游客户的议价能力均有所增强。同时，公司将充分发挥规模化经营优势，丰富产品种类，积极树立自主品牌并开拓国内市场。

四、 企业社会责任

2018 年上半年公司共对外捐助 2 次，捐赠金额 3 万元，并结对帮扶企业所在地区贫困家庭。公司重点关注、关怀贫困残疾人，面向困难残疾人提供工作岗位，结对 6-8 户残疾家庭，主动上门与他们面对面沟通交流，根据他们的健康状况提供合适的工作岗位，家庭实现就业。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	20,000,000	4,902,683.35
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	10,000,000	2,728,380.00
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	0	0
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	33,000,000	33,000,000

说明：苏州环峰环保科技有限公司为公司贷款无偿提供担保不收取担保费用，不存在通过关联交易输送利益的情形，亦不存在损害公司和其他股东利益的情形。此关联担保为公司获取银行贷款提供了必要帮助，是公司经营正常所需，不会对公司生产经营产生重大不利影响。经第一届董事会第九次会议进行了审议并经股东大会审议通过；

本次关联担保公司于2018年1月4日对关联担保情况进行了公告，公告编号2018-002，公告内容《关于预计2018年度日常性关联交易公告》。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
苏州清诺网络科技有限公司	提供贷款关联担保	13,000,000.00	是	2018年3月28日	2018-012
苏州市永津彩印包装有限公司	提供贷款担保	20,000,000.00	是	2018年3月28日	2018-012
黄海雅	提供贷款担保	20,000,000.00	是	2018年3月28日	2018-012
黄海雅、于献明、高峰、艾占松、朱良平、何兴茂	提供贷款担保	32,000,000.00	是	2018年3月28日	2018-012

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、苏州市永津采印包装有限公司和黄海雅在2015年4月27日给公司在中国农业银行苏州太湖度假区支行签订最高授信担保合同，金额2,000万元，合同有效期至2018年4月26日，当时公司为取得银行授信由关联方及关联股东担保是有必要性的，因公司在担保后并未实际使用该额度，所以对公司未有影响，2017年公司将此银行账户注销，所以后续担保授信无标的和风险，经第一届董事会第六次会议进行了审议并通过议案并经股东大会审议通过；

本次关联担保公司于2018年3月28日对该关联担保情况进行了追认公告，公告编号2018-012，公告内容《关于追认偶发性关联交易公告》。

2、苏州清诺网络科技有限公司为公司贷款无偿提供担保以及黄海雅、于献明、高峰、艾占松、朱良平、何兴茂共同为公司银行贷款追加个人担保，不收取担保费用，不存在通过关联交易输送利益的情形，亦不存在损害公司和其他股东利益的情形。此关联担保为公司获取银行贷款提供了必要帮助，是公司经营正常所需，不会对公司生产经营产生重大不利影响。经第一届董事会第十次会议进行了审议并经股东大会审议通过；

本次关联担保公司于2018年3月28日对关联担保情况进行了追认公告，公告编号2018-012，公告内容《关于追认偶发性关联交易公告》。

(三) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、持股5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

(1) 截至本承诺函签署之日，不存在本人及本人利用其控制企业经营或从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争业务或活动的情形；

(2) 本人及本人控制的其他企业任何时间不会以任何方式经营或从事与公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人及本人今后或有控制的其他企业会将上述商业机会优先让予公司；

(3) 如果本人及本人控制的其他企业违反上述声明、保证与承诺，并造成公司损失的，本人同意赔偿相应损失。

报告期内，公司实际控制人、持股5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员不存在其本人及本

人利用其控制企业经营或从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争业务或活动的情形。

2、关联方资金往来与清理事项的说明与承诺

为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，2015年7月17日，股份公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《关联交易决策管理办法》，对关联交易的决策权限和决策程序进行了详细的规定，以保证公司治理和内控制度的有效执行。

公司股东已出具承诺，保证将不再违规借用、占用公司资金、资产及其他利益；公司出具了《关于关联方资金往来与清理事项的说明与承诺》，并承诺将不再向关联企业或其他企业进行不规范的资金拆借，将不再向股东、公司管理层或其他人员进行非正常经营性借款。

由于报告期内存在发生关联交易未及时履行审议程序而补充审议的情况，违背了应及时履行关联交易决策程序的承诺，由此给投资者带来的不便，深表歉意。今后公司将加强信息披露工作，提升公司规范运作水平，除此之外，公司均严格履行了上述其他承诺。

3、关于租赁房屋抵押的承诺

公司租用苏州东杰机电有限公司位于苏州市相城区阳澄湖镇阳澄产业园田多里路28号，建筑面积6,000 m²的房屋（产权编号为苏房权证相城字第30229825号和苏房权证相城字第30229826号），租赁期限从2015年2月10日至2018年2月9日。而苏州东杰机电有限公司已将上述房屋对应的产权编号为“相国用(2009)第00057号土地”的土地使用权抵押给中国工商银行苏州吴中支行，抵押担保金额为290万元，抵押期限自2016年4月27日至2019年4月26日。

因公司2015年2月10日租赁房屋时间在土地抵押之后，其租赁关系的法律效力受出租方抵押行为的影响。若抵押权得以实现而导致公司无法继续租赁该房屋的情况，则会给公司经营带来不利影响。

就此问题，公司实际控制人于献明、高峰、艾占松、何兴茂、朱良平出具承诺：“作为苏州伊塔电器科技股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人，我们在此承诺，本公司所租房屋，如因受到出租方已登记抵押权影响而导致本公司无法继续租赁该房屋的情况，本公司实际控制人均承诺承担相关连带责任，将提前为其寻找其他房屋，以保证其生产经营的持续稳定，并愿意承担本公司因此所遭受的经济损失。”

报告期内，本公司所租赁房屋，未发生因受到出租方已登记抵押权影响而导致本公司无法继续租赁该房屋的情况，至2018年2月底公司全部搬迁至公司自建生产基地内，此承诺事项不再发生效用。

4、关联方关于规范和减少关联交易的承诺

伊塔科技股东，为维护伊塔科技及其他股东的合法权益，根据国家有关法律、法规及规范性文件的规定，就避免和规范与伊塔科技的关联交易事宜，郑重承诺如下：

“（1）本人将尽力避免本人与伊塔科技之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。

（2）本人保证严格遵守《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份系统有限责任公司有关规章及《公司章程》、《公司关联交易决策制度》等公司管理制度的规定，履行股东义务。不利用股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源，不损害伊塔科技及其他股东的合法权益。同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。”

报告期内，公司所有关联交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
----	--------	------	---------	------

其他货币资金	冻结	10,824,812.82	7.28%	已指定用途的保证金
应收票据	质押	28,593,601.23	19.22%	已质押给银行
无形资产	抵押	4,419,374.75	2.97%	已抵押给银行授信
固定资产	抵押	24,802,476.64	16.68%	已抵押给银行授信
总计	-	68,640,265.44	46.15%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,000,000	100%	0	6,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	3,400,000	56.67%	0	3,400,000	56.67%
	董事、监事、高管	5,080,000	84.67%	0	5,080,000	84.67%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		6,000,000	-	0	6,000,000	-
普通股股东人数		12				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股 数	持股变 动	期末持股 数	期末持 股比例	期末持有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	黄海雅	1,200,000	0	1,200,000	20.00%	1,200,000	0
2	于献明	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	1,000,000	0
3	高峰	900,000	0	900,000	15.00%	900,000	0
4	艾占松	900,000	0	900,000	15.00%	900,000	0
5	何兴茂	400,000	0	400,000	6.67%	400,000	0
合计		4,400,000	0	4,400,000	73.34%	4,400,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司前五名股东之前不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司股权较分散，无持股比例 30%以上的股东，公司无控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为：于献明、高峰、艾占松、何兴茂、朱良平。

公司共同实际控制人的基本情况如下：

于献明，男，1974年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2000年10月至2007年9月，任美的集团股份有限公司海外市场部副总监；2007年9月至2011年5月，任江苏美的春花电器股份有限公司总经理；2011年5月至2012年5月，任苏州市春菊电器有限公司总经理；2014年7月至今，任广州欧罗巴商务服务有限公司监事；2012年5月至2015年7月，任伊塔电器总经理。2015年8月至今，任伊塔科技董事长。

高峰，男，1978年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2001年9月至2007年7月，任美的集团股份有限公司环境电器事业部海外营销公司区域经理；2007年8月至2011年4月，任江苏美的春花电器股份有限公司海外营销公司总经理；2014年7月至今，任广州欧罗巴商务服务有限公司执行董事、经理；2011年4月至2015年7月，任伊塔电器副总经理。2015年8月至今，任伊塔科技董事、总经理。

艾占松，男，1982年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权；本科学历。2005年2月至2008年6月，任海信集团有限公司经营分析主管；2008年6月至2011年10月，任江苏美的春花电器股份有限公司财务总监；2011年至2015年7月，任伊塔电器财务总监。2015年8月至今，任伊塔科技财务总监兼董事会秘书。

何兴茂，男，1980年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权；本科学历。2002年7月至2006年9月，任乐金电子（天津）电器有限公司研发工程师、研发科长；2006年10月至2012年8月，任江苏美的春花电器股份有限公司海外营销公司研发经理、研发总监；2012年8月至2015年7月，任伊塔电器研发总监。2015年8月至今，任伊塔科技董事、研发总监。

朱良平，男，1979年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权；本科学历。2003年7月至2006年2月，任美的集团股份有限公司环境电器事业部品质主管、品质经理；2006年3月至2012年8月，任江苏美的春花电器股份有限公司品质总监、B项目运营总监、总经理；2012年8月至2015年8月任伊塔电器监事；2013年3月至今任苏州环峰环保科技有限公司总经理；2015年8月至今任伊塔科技监事会主席。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
于献明	董事长	男	1974.05.15	本科	2015.7.17-2018.7.16	是
高峰	董事、总经理	男	1978.10.29	本科	2015.7.17-2018.7.16	是
黄海雅	董事	女	1976.03.01	本科	2015.7.17-2018.7.16	否
何兴茂	董事	男	1980.09.04	本科	2015.7.17-2018.7.16	是
劳轶	董事	男	1982.09.03	本科	2015.7.17-2018.7.16	是
朱良平	监事会主席	男	1979.11.18	本科	2015.7.17-2018.7.16	否
廖国洪	监事	男	1974.02.26	本科	2015.7.17-2018.7.16	否
侯少锋	职工监事	男	1984.11.23	本科	2015.7.17-2018.7.16	是
艾占松	董事会秘书、副总	男	2018.05.06	本科	2015.7.17-2018.7.16	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长于献明及董事、总经理高峰及董事会秘书、财务总监艾占松及董事何兴茂及监事会主席朱良平5人为公司的共同控制人。公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
于献明	董事长	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	0
高峰	董事、总经理	900,000	0	900,000	15.00%	0
黄海雅	董事	1,200,000	0	1,200,000	20.00%	0
何兴茂	董事	400,000	0	400,000	6.67%	0
劳轶	董事	80,000	0	80,000	1.33%	0
朱良平	监事会主席	200,000	0	200,000	3.33%	0
廖国洪	监事	400,000	0	400,000	6.67%	0
侯少锋	职工监事	0	0	0	0.00%	0
艾占松	董事会秘书、副总	900,000	0	900,000	15.00%	0
合计	-	5,080,000	0	5,080,000	84.67%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	12
销售人员	13	18
技术人员	24	28
财务人员	6	6
生产人员	170	156
员工总计	223	220

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	33	36
专科	37	40
专科以下	150	141
员工总计	223	220

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：因产品研发需要，增加了4名技术研发人员，为扩大公司销售规模，增加5名销售人员，搬迁至自有伊塔科技园后增加2名行政人员负责园区管理，公司核心团队稳定。

2、人才引进、培训及招聘：报告期内，公司坚持公开招聘、平等竞争、择优录用的原则，有针对性地通过在当地人才交流网上发布信息等方式招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位。为提升员工综合素质，公司一直以来重视员工培训，每年年初制定年度培训计划。对于新进员工，主要安排内部培训，包括综合类（新员工入职培训、三级安全培训、技能培训）、技术类（机械、电气原理、打印机基础技术培训）等，让新进员工快速了解公司各项规章制度，掌握岗位技能，安全操作规程等。对于公司正式员工，除定期参与前述的各类培训外，公司也不定期聘请外部专家开展各类技能培训；公司同时也为中层管理人员安排系统的外部培训，提高管理层业务与管理能力，提升部门整体工作效率，为公司发展提供有利的保障。

3、薪酬政策：公司向员工支付的薪酬包括薪金及奖金等。公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》或《聘用合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，并为员工

代缴代扣个人所得税。

4、公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杨永锋	研发副总监	0
邓兴洲	主任工程师	0
龙贵兵	工程与品质副总监	0

核心人员的变动情况：

上述三位公司核心技术人员在报告期内未发生变动。对于公司的核心技术人员，公司制定了相应的福利激励机制，对核心技术骨干及公司中层以上人员福利购房无息贷款政策，及福利购车政策。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司第一届董事会和监事会成员任期于 2018 年 7 月到期，拟提请现董事会及监事会成员续任第二届董事会及监事会成员，本议案按照公司章程经董事会及监事会审议并提交股东大会投票选举后方能生效。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	19,489,267.88	16,414,491.39
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	六、（二）	53,843,342.13	44,598,197.95
预付款项	六、（三）	3,937,398.12	3,213,746.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	1,295,376.75	715,358.62
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	31,283,674.77	18,583,112.22
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、（六）	2,108,144.08	3,937,343.95
流动资产合计		111,957,203.73	87,462,250.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	六、（七）	29,878,495.54	4,639,562.92
在建工程	六、（八）	-	16,182,602.13
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六、（九）	4,610,407.84	4,558,922.19
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	六、(十)	2,135,510.46	108,619.16
递延所得税资产	六、(十一)	154,189.28	149,692.93
其他非流动资产		0	679,207.00
非流动资产合计		36,778,603.12	26,318,606.33
资产总计		148,735,806.85	113,780,856.64
流动负债：			
短期借款	六、(十三)	12,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	六、(十四)	1,244,761.90	243,810.46
应付票据及应付账款	六、(十五)	112,449,524.79	80,030,838.12
预收款项	六、(十六)	4,853,711.23	2,626,923.21
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十七)	1,708,934.73	2,796,392.38
应交税费	六、(十八)	85,974.81	851,536.49
其他应付款	六、(十九)	24,519.00	651,604.05
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		132,367,426.46	92,201,104.71
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		132,367,426.46	92,201,104.71
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、(二十)	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、(二十一)	583,799.42	583,799.42
减：库存股		0	0
其他综合收益	六、(二十二)	-1,244,761.90	-243,810.46
专项储备		0	0
盈余公积	六、(二十三)	1,823,976.30	1,823,976.30
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、(二十四)	9,205,366.57	13,415,786.67
归属于母公司所有者权益合计		16,368,380.39	21,579,751.93
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		16,368,380.39	21,579,751.93
负债和所有者权益总计		148,735,806.85	113,780,856.64

法定代表人：于献明

主管会计工作负责人：艾占松

会计机构负责人：董萍

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		105,338,264.54	84,774,783.08
其中：营业收入	六、(二十五)	105,338,264.54	84,774,783.08
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		109,902,799.63	83,053,186.65
其中：营业成本	六、(二十五)	97,595,159.70	74,483,534.51
利息支出		0	0
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	六、(二十六)	315,186.48	50,748.01
销售费用	六、(二十七)	3,305,965.17	3,114,008.61
管理费用	六、(二十八)	2,831,370.18	2,011,781.62
研发费用	六、(二十九)	3,903,416.14	2,626,611.77

财务费用	六、(三十)	1,921,726.31	606,356.82
资产减值损失	六、(三十一)	29,975.65	160,145.31
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,564,535.09	1,721,596.43
加：营业外收入	六、(三十二)	370,933.24	323,783.11
减：营业外支出	六、(三十三)	10,012.37	2,455.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,203,614.22	2,042,923.83
减：所得税费用	六、(三十四)	6,805.88	282,416.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,210,420.10	1,760,507.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-4,210,420.10	1,760,507.05
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,210,420.10	1,760,507.05
六、其他综合收益的税后净额		-1,244,761.90	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,244,761.90	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,244,761.90	0

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-1,244,761.90	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-5,455,182.00	1,760,507.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,455,182.00	1,760,507.05
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、（三十五）	-0.7017	0.2934
（二）稀释每股收益	六、（三十五）	-0.7017	0.2934

法定代表人：于献明

主管会计工作负责人：艾占松

会计机构负责人：董萍

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,069,350.31	75,285,956.39
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		11,492,943.27	7,692,595.09

收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十六)	11,612,645.18	8,011,870.82
经营活动现金流入小计		128,174,938.76	90,990,422.30
购买商品、接受劳务支付的现金		98,116,737.64	62,741,904.37
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		10,819,305.15	8,311,739.72
支付的各项税费		1,095,601.56	674,799.11
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十六)	14,130,463.49	14,749,227.43
经营活动现金流出小计		124,162,107.84	86,477,670.63
经营活动产生的现金流量净额		4,012,830.92	4,512,751.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		29,796.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,796.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,190,547.47	5,927,096.94
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,190,547.47	5,927,096.94
投资活动产生的现金流量净额		-5,160,751.13	-5,927,096.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,067,215.40	3,000,000.00
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			213,723.96
筹资活动现金流出小计		6,067,215.40	3,213,723.96
筹资活动产生的现金流量净额		5,932,784.60	6,786,276.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-692,420.35	-320,685.42

五、现金及现金等价物净增加额	六、(三十七)	4,092,444.04	5,051,245.35
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十七)	4,572,011.02	13,797,433.85
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十七)	8,664,455.06	18,848,679.20

法定代表人：于献明

主管会计工作负责人：艾占松

会计机构负责人：董萍

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 固定资产与无形资产

伊塔科技园厂房建设项目，于2018年3月1日完工，并于当月从在建工程转入固定资产，4月起计提折旧。固定资产原值25,100,545.63元，折旧期限240期，截止2018年6月30日净值为24,802,476.64元；

我司购买金蝶K3 ERP软件，并于2018年5月启用，增加无形资产147,931.04元，并从当月起计提无形资产摊销，截止2018年6月30日金蝶K3 ERP软件净值为145,548.82元。

二、 报表项目注释

苏州伊塔电器科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况及历史沿革

（一）基本情况

苏州伊塔电器科技股份有限公司（以下简称“伊塔科技”、“公司”或“本公司”）成立于 2010 年 7 月 1 日，已取得苏州市工商行政管理局颁发的 9132050055804001X8 的三证合一营业执照；公司注册地址：苏州市相城区阳澄湖镇田多里路 28 号，法定代表人于献明，注册资本 600 万元整，公司类型：股份有限公司（非上市）。

经营范围：研发、生产、销售：擦窗机、打蜡机及其他家用电器、电机；销售：金属材料、非危险化学品产品、五金交电、厨房设备、塑料制品、机电设备及配件、交通运输设备、模具；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

经营期限：从 2010 年 7 月 1 日开始，终止时间未规定。

（二）公司历史沿革

1、公司设立

伊塔科技（原名苏州市伊塔电器科技有限公司）是由自然人王洪春、陆苏忠于 2010 年 7 月 1 日投资设立的有限责任公司。设立时公司名称为“苏州市伊塔电器科技有限公司”，公司注册资本人民币 100 万元，注册地址为苏州高新区协新路 16 号。

2010 年 7 月 1 日，苏州天安会计师事务所有限公司对设立出资进行了审验，并出具了苏安验（2010）第 318 号《验资报告》予以确认。公司已取得苏州市高新区工商行政管理局核准颁发的《企业法人营业执照》，成立时股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	占股本比例（%）	出资形式
王洪春	60.00	60.00	货币
陆苏忠	40.00	40.00	货币
合计	100.00	100.00	

2、股权转让及第一次增资

2013 年 7 月 5 日，公司股东会决议：原股东王洪春将所持公司 60%的股份按各 20%的比例分别转让

给予献明、高峰、艾占松；原股东陆苏忠将所持公司 40%的股份按 30%、5%、5%的比例分别转让给黄海雅、朱良平、何兴茂；同时公司增加注册资本 100.00 万元，由黄海雅、于献明、高峰、艾占松、朱良平、何兴茂分别认缴 30.00 万元、20.00 万元、20.00 万元、20.00 万元、5.00 万元、5.00 万元。变更后的注册资本为 200.00 万元。苏州瑞亚会计师事务所有限公司对此次增资进行审验，并出具了瑞亚内验（2013）字第 3005 号《验资报告》予以确认。同时公司注册地址变更为苏州市相城区阳澄湖镇田多里路 28 号。

本次增资于 2013 年 7 月 31 日完成了工商变更登记手续，变更后的股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	占股本比例（%）	出资形式
黄海雅	60.00	30.00	货币
于献明	40.00	20.00	货币
高峰	40.00	20.00	货币
艾占松	40.00	20.00	货币
朱良平	10.00	5.00	货币
何兴茂	10.00	5.00	货币
合计	200.00	100.00	

3、第二次增资

2015 年 3 月 18 日，公司股东会决议：公司注册资本由 200.00 万元增加到 600.00 万元，新增注册资本由黄海雅、于献明、高峰、艾占松、朱良平、何兴茂及新股东劳轶、张新锋、吕彦恒、陈蒲顺、廖国洪、杨辉分别认缴 60.00 万元、60.00 万元、50.00 万元、50.00 万元、30.00 万元、10.00 万元、8.00 万元、6.00 万元、6.00 万元、40.00 万元、40.00 万元、40.00 万元。变更后注册资本为 600.00 万元。苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司对此次增资进行审验，并出具了苏万隆验字（2015）第 1-109 号《验资报告》予以确认。

本次增资于 2015 年 3 月 23 日完成了工商变更登记手续，变更后的股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	占股本比例（%）	出资形式
黄海雅	120.00	20.00	货币
于献明	100.00	16.67	货币
高峰	90.00	15.00	货币
艾占松	90.00	15.00	货币
何兴茂	40.00	6.67	货币
陈蒲顺	40.00	6.67	货币
廖国洪	40.00	6.67	货币
杨辉	40.00	6.66	货币
朱良平	20.00	3.33	货币
劳轶	8.00	1.33	货币

张新锋	6.00	1.00	货币
吕彦恒	6.00	1.00	货币
合计	600.00	100.00	

4、股改挂牌

2015年7月10日，根据伊塔科技股东会关于公司改制变更的决议以及改制后公司章程（草案）的规定，公司整体改制为股份有限公司，改制后申请登记的注册资本为600.00万元，由全体股东以其各自拥有的该企业净资产份额折股。根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）大信审字[2015]第15-00023号审计报告，公司2015年4月30日为基准日经审计的资产总额为4,187.503766万元，负债总额为3,529.123824万元，净资产为658.379942万元；经中京民信（北京）资产评估有限公司评估，并出具京信评报字（2015）第184号资产评估报告确认净资产价值为761.263773万元。股东在此基础上确认伊塔科技净资产价值为658.379942万元，并折合实收资本600.00万元，余额58.379942万元计入资本公积。

公司名称由“苏州市伊塔电器科技有限公司”变更为“苏州伊塔电器科技股份有限公司”

2015年7月17日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对此次改制的净资产出资额进行了审验，并出具了大信验字[2015]第15-00012号《验资报告》予以确认。

公司于2015年8月5日完成了上述工商变更登记手续，本次变更后的股权结构不变。

2015年10月28日，伊塔科技向全国中小企业股份转让系统有限公司提交《苏州伊塔电器科技股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（伊发[2015]第002号），并取得该公司《关于同意苏州伊塔电器科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》股转系统函[2015]7138号同意挂牌的回函，转让方式为协议转让。

证券名称：伊塔科技，证券代码：834236

（三）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所处行业为家用电器行业，主要的产品为吸尘器及配件。

本公司为ODM制造商，全部销售均采用ODM的模式，即本公司设计并制造吸尘器，产品完工后贴客户的商标并销售给客户。

本公司制造吸尘器的主要生产环节为组装，零配件均为外购。

（四）实际控制人以及所属子公司的名称

苏州伊塔电器科技股份公司的共同控制人为于献明、高峰、艾占松、何兴茂、朱艮平。本公司下设技术中心、运营推广中心、营销中心、法务部、总裁办、财务部等职能部门。本公司设有董事会，对公

司重大决策和日常工作实施管理和控制。

(五) 财务报告的批准报出

本公司的财务报告于 2017 年 8 月 15 日经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释等相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行编制。

2、持续经营：本公司管理层对伊塔电器自 2017 年 1 月 1 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

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

(二) 营业周期

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

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

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

(五) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关

资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(六) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

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

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

2、金融工具的计量

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

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

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

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

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

(七) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 50 万元（含 50 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按款项账龄的组合	除单项计提、无风险组合以外的应收款项
无风险组合	关联方借款、保证金、押金、出口退税
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内（含6个月）	1	1
7至12个月	3	3
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄1年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（八）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（九）长期股权投资

1、初始投资成本确定

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

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
模具	3	5	31.67
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	4	5	23.75
办公及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

(十一) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态

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

（十二） 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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

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

（十三） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不

确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

（十四） 资产减值

固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十五） 长期待摊费用

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

（十六） 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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

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

(十七) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(十八) 收入

本公司向国内客户销售产品，其结算价格系每次订货双方都确认的订单价。本公司根据客户订单要求完成产品生产，并按照订单约定的时间送货给客户。客户收货并验收完成后，产品的相关风险和报酬已转移，本公司据此确认收入。

本公司出口销售结算价格按与客户签订的合同或订单确定，货物报关离岸，由于本公司产品的相关风险和报酬已转移，已取得出口报关相关单据，据此确认出口销售收入。

(十九) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，

将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

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

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

(二十一) 租赁

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

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

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

报告期内，本公司未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

3、重大会计差错更正

报告期内，本公司未发生重大会计差错更正事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	税率	计税依据
增值税	17%	按税法规定计算的应税收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。
城市维护建设税	5%	按已缴流转税额计缴
教育费附加	3%	按已缴流转税额计缴
地方教育费附加	2%	按已缴流转税额计缴
企业所得税	15%	按应纳税所得额计缴

本公司为增值税一般纳税人，适用税率为 17%，出口销售实行增值税免、抵、退政策。

2、税收优惠

本公司 2015 年 10 月通过高新技术企业认定，取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书编号：GR201532002805，有效期三年，所得税税率按 15.00%征收。

六、财务报表重要项目注释

说明：下列披露的期末指 2018 年 6 月 30 日，年初或期初是指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月；除特别注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

类别	期末余额	年初余额
现金	74,560.04	14,191.41
银行存款	8,589,895.02	4,557,819.61
其他货币资金	10,824,812.82	11,842,480.37
合计	19,489,267.88	16,414,491.39

注：其他货币资金期末余额为：银行承兑汇票保证金 7,079,399.38 元，美元远期结汇保证金 1,227,231.35 元，美元掉期交易保证金 2,518,182.09 元。

(二) 应收票据及应收账款

1、应收票据

类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票 [注]	28,593,601.23	20,738,580.05

类 别	期末余额	年初余额
合 计	28,593,601.23	20,738,580.05

注：（1）截止 2018 年 6 月 30 日，本公司应收票据期末余额中，应收青岛海尔成套家电服务有限公司的商业承兑汇票金额为 28,593,601.23 元，已全部质押给银行作为开具银行承兑汇票保证金。

（2）截止 2018 年 6 月 30 日，本公司已背书尚未到期及已贴现尚未到期的银行承兑汇票余额为 33,193,601.23 元。

2、应收账款

（1）应收账款分类列示

类 别	期末余额				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计提坏账准备的应收账款	572,907.09	2.19	572,907.09	100	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	25,505,776.95	97.50	256,036.05	1.00	25,249,740.90
其中：按款项账龄的组合	25,505,776.95	97.50	256,036.05	1.00	25,249,740.90
无风险组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	79,961.61	0.31	79,961.61	100	0.00
合 计	26,158,645.65	100.00	908,904.75	3.47	25,249,740.90

续：

类 别	年初余额				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计提坏账准备的应收账款	572,907.09	2.32	572,907.09	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	24,083,717.04	97.36	224,099.14	0.93	23,859,617.90
其中：按款项账龄的组合	22,409,914.12	90.60	224,099.14	1.00	22,185,814.98
无风险组合	1,673,802.92	6.76			1,673,802.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	78,965.81	0.32	78,965.81	100.00	0.00
合计	24,735,589.94	100.00	875,972.04	3.54	23,859,617.90

（2）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款余额 572,907.09 元，系应收苏州艾科卓普电器有限公司货款，该公司于 2016 年 9 月 5 日被苏州市工商行政管理局列入经营异常名录，目前处于停产停业状况，该项金额是否能够收回存在极大不确定性，符合单项金额重大的判断依据或金额标准，因此全额计提坏账准备。

（3）组合中，按款项账龄的组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
6个月以内	25,494,907.13	99.96	254,949.07	22,409,914.12	100.00	224,099.14
7至12个月						
1至2年	10,869.82	0.04	1,086.98			
2至3年						
3年以上						
合计	25,505,776.95	100.00	256,036.05	22,409,914.12	100.00	224,099.14

(4) 截止2018年6月30日,按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备余额
青岛海尔成套家电服务有限公司	非关联方	6,662,379.99	25.47	66,623.80
BROFIVE APPLIANCE CO., LIMITED	非关联方	4,631,582.95	17.71	46,315.83
Kmart Australia Limited	非关联方	3,556,528.43	13.60	35,565.28
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	非关联方	1,897,576.84	7.25	18,975.77
SOUDA SEISAKUSHO CO., LTD	非关联方	1,630,574.13	6.23	16,305.74
合计		18,378,642.34	70.26	183,786.42

(5) 截至2018年6月30日,应收账款中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	3,937,398.12	100.00	3,213,746.18	100.00
1年以上				
合计	3,937,398.12	100.00	3,213,746.18	100.00

2、截止2018年6月30日,按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比例(%)
苏州大云弘建设工程有限公司	非关联方	1,629,422.08	41.38
苏州腾普电气科技有限公司	非关联方	1,436,185.58	36.48
苏州佳顺箱包厂	非关联方	224,510.00	5.70
苏州欧奈电器科技有限公司	非关联方	186,400.00	4.73
苏州路得清装饰工程有限公司	非关联方	103,500.00	2.63
合计		3,580,017.66	90.92

3、截至2018年6月30日,预付款项中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末余额				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计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,320,703.80	100.00	25,327.05	1.92	1,295,376.75
其中：按款项账龄的组合	692,703.80	52.45	25,327.05	3.66	667,376.75
无风险组合	628,000.00	47.55			628,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					0.00
合 计	1,320,703.80	100.00	25,327.05	1.92	1,295,376.75

续：

类 别	年初余额				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计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	721,887.50	100.00	6,528.88	0.90	715,358.62
其中：按款项账龄的组合	252,887.50	35.03	6,528.88	2.58	246,358.62
无风险组合	469,000.00	64.97			469,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					0.00
合 计	721,887.50	100.00	6,528.88	0.90	715,358.62

组合中，按款项账龄的组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
6个月以内	472,703.80	68.24	4727.04	52,887.50	20.91	528.88
7至12个月	20,000.00	2.89	600.00	200,000.00	79.09	6,000.00
1至2年	200,000.00	28.87	20,000.00			
合 计	692,703.80	100.00	25,327.04	252,887.50	100.00	6,528.88

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金、押金	628,000.00	469,000.00
客户履约款		
代垫款	132,704.00	32,887.50
员工借款	560,000.00	220,000.00
合 计	1,320,703.80	721,887.50

截止 2018 年 6 月 30 日，保证金金额为 62.80 万元，比年初增加 15.90 万元，主要为海尔业务量增

长，增加质保金 15.00 万元；代垫款金额为 13.27 万元，比年初增加 9.98 万元，主要为员工国外出差借支备用金 5.00 万元及新厂房装修借支备用金 4.98 万元。员工借款金额为 56.00 万元，比年初增加 34.00 万元，主要是新增员工福利性借款 34.00 万元。

3、截止 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
青岛海尔成套家电服务有限公司	保证金	非关联方	350,000.00	2-3 年	26.50%	
张志峰	员工借款	非关联方	300,000.00	0-6 个月	22.72%	3,000.00
邓兴洲	员工借款	非关联方	200,000.00	1-2 年	15.14%	20,000.00
王兴为	代垫款	非关联方	122,500.00	0-6 个月	9.28%	1,225.00
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	保证金	非关联方	100,000.00	2-3 年	7.57%	
合计			1,072,500.00		81.21%	24,225.00

4、应收利息及应收股利期初及期末均无余额。

5、截至 2018 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,615,427.01		7,615,427.01	5,938,647.47		5,938,647.47
库存商品	15,920,502.79	93,696.70	23,668,247.76	9,146,437.72	115,451.93	9,030,985.79
发出商品	7,841,441.67			3,613,478.96		3,613,478.96
合计	31,377,371.47	93,696.70	31,283,674.77	18,698,564.15	115,451.93	18,583,112.22

2、存货跌价准备系订单号为 IT13-066K 的吸尘器产品，截至 2018 年 6 月 30 日共 1497 台，该款吸尘器由于产品更新换代，已无市场需求，故全额计提存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
理财产品		1,330,670.00
增值税留抵税额	2,108,144.08	2,606,673.95
合计	2,108,144.08	3,937,343.95

截至 2018 年 6 月 30 日，理财产品期末余额 0 元，增值税留抵税额为 2,108,144.08 元。

(七) 固定资产

项 目	模具	机器设备	运输工具	办公及其他设备	房屋、建筑物	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	11,510,600.80	2,321,013.92	1,349,257.24	265,927.43		15,446,799.39
2. 本期增加金额	723,870.12	429,745.98		402,104.08	25,100,545.63	26,656,265.81
其中：购置	723,870.12	429,745.98		402,104.08	25,100,545.63	26,656,265.81
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	12,234,470.92	2,750,759.90	1,349,257.24	668,031.51	25,100,545.63	42,103,065.20
二、累计折旧						
1. 期初余额	8,468,654.58	1,372,156.13	877,219.97	81,288.05		10,799,318.73
2. 本期增加金额	847,662.85	140,069.28	85,774.44	53,675.37	298,068.99	1,425,250.93
其中：计提	847,662.85	140,069.28	85,774.44	53,675.37	298,068.99	1,425,250.93
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	9,316,317.43	1,512,225.41	962,994.41	134,963.42	298,068.99	12,224,569.66
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、期末余额账面价值	2,918,153.49	1,238,534.49	386,262.83	533,068.09	24,802,476.64	29,878,495.54
期初余额账面价值	3,041,946.22	948,857.79	472,037.27	184,639.38		4,639,562.92

1、截至 2018 年 6 月 30 日，本公司固定资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

(八) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	金额	跌价准备	账面净额	金额	跌价准备	账面净额
伊塔科技厂房工程				16,182,602.13		16,182,602.13
合 计				16,182,602.13		16,182,602.13

2、重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算金额	资金来源	年初余额		本期增加	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
伊塔科技厂房工程	30,000,000.00	自筹	16,182,602.13		2,684,532.81	
合 计	30,000,000.00	自筹	16,182,602.13		2,684,532.81	

续：

工程名称	本期减少		期末余额		工程进度 (%)	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：结转	金额	其中：利息资本化		

		固定 资产				
伊塔科技厂房工程	18,867,134.94				100.00	62.89
合 计	18,867,134.94				100.00	62.89

3、截至 2018 年 6 月 30 日，本公司在建工程未出现减值迹象，不需计提减值准备。

(九)无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	4,760,338.79			4,760,338.79
财务软件	78,875.00			78,875.00
苏州安德 CREO 软件系统	53,846.15			53,846.15
土地使用权	4,627,617.64			4,627,617.64
金蝶 K3 ERP 软件		147,931.04		147,931.04
CAD 软件		4,273.50		4,273.50
二、累计摊销合计	201,416.60	100,718.89		302,135.50
财务软件	29,578.07	49,296.93		78,875.00
苏州安德 CREO 软件系统	9,871.84	2,692.32		12,564.20
土地使用权	161,966.69	46,276.20		208,242.90
金蝶 K3 ERP 软件		2,382.22		2,382.20
CAD 软件		71.22		71.20
三、无形资产账面净值合计	4,558,922.19			4,610,407.84
财务软件	49,296.93		49,296.93	
苏州安德 CREO 软件系统	43,974.31		2,692.32	41,281.99
土地使用权	4,465,650.95		46,276.20	4,419,374.75
金蝶 K3 ERP 软件		147,931.04	2,382.22	145,548.82
CAD 软件		4,273.50	71.22	4,202.28
四、减值准备合计				
财务软件				
苏州安德 CREO 软件系统				
土地使用权				
金蝶 K3 ERP 软件				
CAD 软件				
五、无形资产账面价值合计	4,558,922.19			4,610,407.84
财务软件	49,296.93		49,296.93	
苏州安德 CREO 软件系统	43,974.31		2,692.32	41,281.99

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	4,465,650.95		46,276.20	4,419,374.75
金蝶 K3 ERP 软件		147,931.04	2,382.22	145,548.82
CAD 软件		4,273.50	71.22	4,202.28

1、土地使用权为公司购买位于苏州市相城区阳澄湖镇启南路土地支付的出让金及税费，该土地面积为 13,333.00 平方米，使用期限为 2016 年 4 月 4 日至 2066 年 4 月 3 日，有效期 50 年，公司已于 2016 年 8 月 19 日取得苏（2016）苏州市不动产权第 7021651 号不动产权证。

2、根据公司与中国银行苏州相城支行签订合同编号为 2016 年苏相 354137467 抵字第 001 号的最高额抵押合同，公司已将土地设为抵押物，担保金额 400.00 万元。

3、截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无形资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

(十) 长期待摊费用

类 别	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
原厂房装修费	108,619.16		108,619.16		
新厂房装修费		2,288,046.90	152,536.44		2,135,510.46
合 计	108,619.16	2,288,046.90	261,155.60		2,135,510.46

(十一) 递延所得税资产

1、递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	154,189.28	1,027,928.49	149,692.93	997,952.85
合 计	154,189.28	1,027,928.49	149,692.93	997,952.85

2、未确认递延所得税资产：无。

(十二) 资产减值准备明细表

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	其他转出	
坏账准备	882,500.92	51,730.87			934,231.79
存货跌价准备	115,451.93		21,755.23		93,696.70
合 计	997,952.85	51,730.87	21,755.23		1,027,928.49

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

类 别	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	12,000,000.00	5,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	12,000,000.00	5,000,000.00

截止 2018 年 6 月 30 日，短期借款全部为中国银行一年期的流动资金贷款，贷款到期日为：2019 年 1 月 24 日到期 500.00 万元，2019 年 2 月 24 日到期 500.00 万元，2019 年 5 月 21 日到期 200.00 万元。

2、公司无已逾期未偿还的短期借款。

(十四) 衍生金融负债

类 别	年末余额	年初余额
外汇掉期保值工具	1,244,761.90	243,810.46
合 计	1,244,761.90	243,810.46

(十五) 应付票据及应付账款

1、应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	48,849,400.00	30,713,000.00
合 计	48,849,400.00	30,713,000.00

2、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	63,598,540.79	49,292,288.12
1-2 年	1,584.00	25,550.00
2-3 年		
合 计	63,600,124.79	49,317,838.12

3、截止 2018 年 6 月 30 日，按期末余额前五名公司的应付账款情况

公司名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
苏州欧奈电器科技有限公司	货款	非关联方	6,246,586.86	1 年以内	9.82
苏州工业园区星德胜电机有限公司	货款	非关联方	6,020,983.20	1 年以内	9.47
苏州市新方纬电子有限公司	货款	非关联方	2,970,432.27	1 年以内	4.67
苏州凯利方泰塑业有限公司	货款	非关联方	2,591,103.29	1 年以内	4.07
苏州金爱电器有限公司	货款	非关联方	2,099,445.00	1 年以内	3.30
合 计			19,928,550.62		31.33

(十六) 预收款项

1、预收账款

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,852,167.73	2,582,383.71
1-2年	1,543.50	44,539.50
合 计	4,853,711.23	2,626,923.21

2、截止2018年6月30日，期末余额前五名公司的预收账款情况

公司名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款期末余额合计数的比例(%)
URSUS TROTTER SMALL APPLIANCES	货款	非关联方	2,067,161.48	1年以内	42.59
深圳中电投资股份有限公司	货款	非关联方	652,649.57	1年以内	13.45
ELECTRO DEPOT FRANCE	货款	非关联方	327,521.70	1年以内	6.75
POLYFUND INDUSTRIAL LIMITED	货款	非关联方	242,591.02	1年以内	5.00
TANIGUCHIKOUKI CO.,LTD.	货款	非关联方	162,269.47	1年以内	3.34
合 计			3,452,193.24		71.12

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,796,392.38	9,812,113.51	10,899,571.16	1,708,934.73
二、离职后福利-设定提存计划				
合 计	2,796,392.38	9,812,113.51	10,899,571.16	1,708,934.73

2、短期职工薪酬情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,790,265.26	9,026,128.68	10,115,649.68	1,700,744.26
2.职工福利费		559,808.13	559,808.13	
3.社会保险费		190,376.28	190,376.28	
其中：医疗保险费		57,525.66	57,525.66	
工伤保险费		3,173.56	3,173.56	
生育保险费		5,038.13	5,038.13	
4.住房公积金		9,450.00	9,450.00	
5.职工教育经费				
6.工会经费	6,127.12	15,029.67	12,966.32	8,190.47
7.商业保险		11,320.75	11,320.75	
合 计	2,796,392.38	9,812,113.51	10,899,571.16	1,708,934.73

3、设定提存计划情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 基本养老保险				
2. 失业保险费				
合 计				

(十八) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
企业所得税		421,914.14
城建税		204,594.08
教育费附加		122,756.45
地方教育费附加		81,837.63
个人所得税	5,998.97	2,447.79
印花税	4,213.70	4,653.40
土地使用税	13,333.00	13,333.00
房产税	62,429.14	
合计	85,974.81	851,536.49

(十九) 其他应付款

1、应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期借款利息		13,407.53
合 计		13,407.53

2、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	24,519.00	638,196.52
合 计	24,519.00	638,196.52

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日，期末余额主要其他应付款情况

项目名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例 (%)
苏州达博威家具股份有限公司	家具款	18,450.00	1 年内	75.25
合 计		18,450.00		75.25

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日，其他应付款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(二十) 股本

投资者名称	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
于献明	1,000,000.00	16.67	1,000,000.00	16.67
高峰	900,000.00	15.00	900,000.00	15.00
艾占松	900,000.00	15.00	900,000.00	15.00
黄海雅	1,200,000.00	20.00	1,200,000.00	20.00
何兴茂	400,000.00	6.67	400,000.00	6.67
朱良平	200,000.00	3.33	200,000.00	3.33
劳轶	80,000.00	1.33	80,000.00	1.33
张新锋	60,000.00	1.00	60,000.00	1.00
吕彦恒	60,000.00	1.00	60,000.00	1.00
陈蒲顺	400,000.00	6.67	400,000.00	6.67
廖国洪	400,000.00	6.67	400,000.00	6.67
杨辉	400,000.00	6.66	400,000.00	6.66
合计	6,000,000.00	100.00	6,000,000.00	100.00

(二十一) 资本公积

类 别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	583,799.42			583,799.42
合计	583,799.42			583,799.42

注：2015年7月，公司进行股份制改制，根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）大信审字[2015]第15-00023号审计报告，公司以2015年4月30日经审计的净资产658.379942万元为基数，折合股本600.00万元，余额58.379942万元计入资本公积。

(二十二) 其他综合收益

项 目	年初余额	本期发生额			年末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-243,810.46	-1,244,761.90	-243,810.46		-1,244,761.90
其中：现金流量套期损益的有效部分	-243,810.46	-1,244,761.90	-243,810.46		-1,244,761.90
其他综合收益合计	-243,810.46	-1,244,761.90	-243,810.46		-1,244,761.90

(二十三) 盈余公积

类 别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,823,976.30			1,823,976.30

合计	1,823,976.30		1,823,976.30
----	--------------	--	--------------

(二十四) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
上年未分配利润	13,415,786.67	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
期初未分配利润	13,415,786.67	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-4,210,420.10	
减:分配股利		
减:提取法定盈余公积		10.00%
期末未分配利润	9,205,366.57	

续:

项 目	年初余额	
	金额	提取或分配比例
上年未分配利润	9,627,612.89	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
期初未分配利润	9,627,612.89	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	7,542,415.31	
减:提取法定盈余公积	754,241.53	10.00%
减:其他(股改结构)	3,000,000.00	
期末未分配利润	13,415,786.67	

(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,338,264.54	97,595,159.70	84,774,727.77	74,483,534.51
其他业务			55.31	
合 计	105,338,264.54	97,595,159.70	84,774,783.08	74,483,534.51

2、主营业务分地区列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务-内销	42,901,817.94	38,582,692.63	30,505,615.32	27,902,144.47
主营业务-外销	62,436,446.60	59,012,467.07	54,269,112.45	46,581,390.04
合 计	105,338,264.54	97,595,159.70	84,774,727.77	74,483,534.51

3、主营业务按产品类别列示如下

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
吸尘器	75,281,027.15	69,787,010.38	62,937,425.78	55,056,513.50
除螨机	22,118,810.11	20,775,976.46	14,210,374.13	13,267,224.22
擦窗机				1,233.96
配奶机	385,905.01	208,467.94	768,516.95	476,070.12
按摩仪	7,552,522.27	6,823,704.92	6,858,410.91	5,682,492.71
合计	105,338,264.54	97,595,159.70	84,774,727.77	74,483,534.51

4、公司前五名客户营业收入情况

客户名称	与本公司关系	本期营业收入	占全部营业收入的比例(%)
青岛海尔成套家电服务有限公司	非关联方	31,080,346.32	29.51
BROFIVE APPLIANCE CO., LIMITED	非关联方	11,210,168.52	10.64
SIROCA, INC	非关联方	9,125,581.39	8.66
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	非关联方	8,319,925.50	7.90
SOUDA SEISAKUSHO CO., LTD	非关联方	7,621,680.71	7.24
合计		67,357,702.44	63.94

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提比例(%)
城市维护建设税	98.470.07		5.00
教育附加费	59.082.04		3.00
地方教育附加费	39.388.03		2.00
土地使用税	26.666.00	26,666.01	4元/m ² ·年
印花税	24.999.20	21,093.00	0.05
车船使用税	1.320.00	685.00	
城市生活垃圾处理费	2.832.00	2,304.00	4元/人/月
房产税	62.429.14		
合计	315.186.48	50,748.01	

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	1,633,091.07	1,285,346.11
职工薪酬及福利费	687,865.96	386,806.00
市场推广费	81,150.89	51,057.16
差旅费	136,748.32	107,330.94
保险费	56,741.40	462,022.23
业务招待费	165,367.17	179,671.48
邮电费	146,334.52	38,554.65
质量损失	26,173.84	97,334.39

项 目	本期发生额	上期发生额
检验及认证费	11,063.14	23,065.30
其他	361,428.86	482,820.35
合 计	3,305,965.17	3,114,008.61

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,396,256.80	1,043,071.43
折旧与摊销	558,837.80	268,662.83
审计咨询费	178,031.69	260,094.33
车辆费用	96,892.98	112,021.16
邮政电讯费	70,173.10	74,174.65
差旅费	25,724.88	8,082.00
业务招待费	16,412.16	4,477.50
办公费用	110,021.87	40,268.54
园林绿化费	7,745.00	
企业文化建设费	67,223.23	
消防费	8,198.00	
招聘费	15,824.53	
装修费	152,738.44	
其他	127,289.7	200,929.18
合 计	2,831,370.18	2,011,781.62

(二十九) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	1,225,000.00	958,644.52
直接投入费用	1,304,129.27	728,281.85
折旧费用	975,293.34	744,263.57
无形资产摊销	95,238.29	2,692.32
新产品设计费	73,737.86	48,543.69
其他相关费用	230,017.38	144,185.82
合 计	3,903,416.14	2,626,611.77

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	852,179.03	213,723.96
减：利息收入	87,798.77	50,121.94
汇兑损失	2,199,157.60	534,583.38
减：汇兑收益	1,506,737.25	213,897.96
手续费支出	263,003.86	122,069.38
其他	-201,921.84	
合 计	1,921,726.31	606,356.82

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
计提应收账款减值准备	32,932.71	154,004.87

计提其他应收款减值准备	18,798.17	7,374.40
计提存货跌价准备	-21,755.23	-1,233.96
合 计	29,975.65	160,145.31

(三十二) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	201,100.00	321,300.00
其他	169,833.24	2,483.11
合 计	370,933.24	323,783.11

1、政府补助明细情况如下

补贴项目	金额	文号	与资产相关/与收益相关
第二批转型升级创新发展（科技）经费	6,000.00	相科【2017】129号 相财行【2017】207号	与收益相关
2017年度优秀企业	50,000.00	相委发【2018】5号	与收益相关
2017年度优秀创新创业型企业奖	30,000.00	澄委发【2018】10号	与收益相关
2017年度优秀外贸企业奖	20,000.00	澄委发【2018】10号	与收益相关
2017年度优秀社会责任感企业奖	20,000.00	澄委发【2018】10号	与收益相关
2017年度优秀引才企业奖	30,000.00	澄委发【2018】10号	与收益相关
2017年第二十九批科技发展计划（技术标准资助）项目经费	20,000.00	相市管【2018】53号 相科【2018】28号 相财产【2018】42号	与收益相关
2018年商务发展专项资金（第一批）预算指标	25,100.00	相商【2018】30号 相财产【2018】77号	与收益相关
合 计	201,100.00		

(三十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	12.37	2,455.46
捐赠支出	10,000.00	
其他		0.25
合 计	10,012.37	2,455.71

(三十四) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	178,415.63	306,438.58
递延所得税费用	-171,609.75	-24,021.80
合 计	6,805.88	282,416.78

(三十五) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-4,210,420.10	1,760,507.05
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	306,782.74	273,128.29
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-4,517,202.84	1,487,378.76
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	6,000,000.00	6,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	6,000,000.00	6,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	6,000,000.00	6,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	-0.7017	0.2934
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.7529	0.2479
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	-0.7017	0.2934
扣除非经常性损益后归属于公司普	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.7529	0.2479

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
普通股股东的稀释每股收益			

1、基本每股收益

基本每股收益= $P \div S$

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

其中：**P** 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；**S₀** 为年初股份总数；**S₁** 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；**M₀** 报告期月份数；**M_i** 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；**M_j** 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，**P** 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。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

(三十六) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	11,612,645.18	8,011,870.82
其中：收回的承兑保证金	4,259,115.77	1,153,455.68
其他流动资产-理财	4,036,931.99	6,339,400.00
利息收入	58,002.43	50,121.94
营业外收入（含政府补助）	202,800.04	323,783.11
往来款项	3,055,794.95	145,110.09
支付其他与经营活动有关的现金	14,130,463.49	14,749,227.43
其中：支付的承兑保证金	2,649,060.00	4,062,500.00
理财产品购买	2,706,261.99	
营业外支出		0.25
利息支出		122,069.38
付现费用	5,446,358.85	4,222,891.66
往来款项	3,328,782.65	6,341,766.14

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金：无。

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,210,420.10	1,760,507.05
加：资产减值准备	29,975.65	160,145.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,425,250.93	1,195,836.44
无形资产摊销	100,718.89	52,912.26
长期待摊费用摊销	261,155.60	60,917.70
待摊费用减少(减：增加)		
预提费用增加(减：减少)		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,716,431.88	534,409.38
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)	-4,496.35	-24,021.80
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)	-12,678,807.32	-6,629,246.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,588,925.50	-14,726,999.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,961,947.24	22,128,291.23
其他(股份支付)		
经营活动产生的现金流量净额	4,012,830.92	4,512,751.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,664,455.06	18,848,679.20
减：现金的期初余额	4,572,011.02	13,797,433.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,092,444.04	5,051,245.35

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	8,664,455.06	4,572,011.02

项 目	期末余额	年初余额
其中：库存现金	74,560.04	14,191.41
可随时用于支付的银行存款	8,589,895.02	4,557,819.61
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,664,455.06	4,572,011.02

注：报告期各期末的货币资金-其他货币资金为保证金，不计入期末现金及现金等价物余额。

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

	期末余额		年初余额	
	账面价值	受限原因	账面价值	受限原因
其他货币资金	10,824,812.82	已指定用途的保证金	11,842,480.37	已指定用途的保证金
应收票据	28,593,601.23	已质押给银行	20,738,580.05	已质押给银行
无形资产	4,419,374.75	已抵押给银行授信	4,465,650.95	已抵押给银行授信
固定资产	24,802,476.64	已抵押给银行授信		
合计	68,640,265.44		37,046,711.37	

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的共同控制人

共同控制人名称	截止期末股本金额	截止期末对本公司的持股比例(%)	截止期末对本公司的表决权比例(%)
于献明	1,000,000.00	16.67	16.67
高峰	900,000.00	15.00	15.00
艾占松	900,000.00	15.00	15.00
何兴茂	400,000.00	6.67	6.67
朱良平	200,000.00	3.33	3.33
合 计	3,400,000.00	56.67	56.67

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄海雅	股东，法定代表人
陆苏忠	黄海雅的配偶
陆怡忠	陆苏忠的弟弟
苏州清诺网络科技有限公司	本公司股东控制的企业
苏州市永津彩印包装有限公司	股东配偶陆苏忠控制的企业
苏州环峰环保科技有限公司	本公司共同控制人共同控制的企业
广州欧罗巴商务服务有限公司	本公司共同控制人共同控制的企业
深圳市鑫国汇投资管理有限公司	持有公司5%以上股份股东控制的企业
苏州青尚电子商务有限公司	本公司股东控制的企业
苏州宜家康电子商务有限公司	本公司股东控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏昊扬微电子有限公司	本公司股东控制的企业

(三) 关联交易情况

1、购销商品的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品：							
苏州环峰环保科技有限公司	采购	吸尘器配件	市场定价	1,883,366.82	1.75	1,725,132.88	2.52
苏州市永津彩印包装有限公司	采购	包装材料	市场定价	3,019,316.53	2.80	2,084,737.29	3.05
销售商品：							
苏州环峰环保科技有限公司	销售	吸尘器	市场定价				
苏州宜家康电子商务有限公司	销售	吸尘器	市场定价	2,728,380.00	2.41		

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州市永津彩印包装有限公司	苏州伊塔电器科技股份有限公司	20,000,000.00	2015年4月27日	2018年4月26日	是
黄海雅	苏州伊塔电器科技股份有限公司	20,000,000.00	2015年4月27日	2018年4月26日	是
苏州清诺网络科技有限公司	苏州伊塔电器科技股份有限公司	13,000,000.00	2017年10月18日	2020年10月17日	否
黄海雅、于献明、高峰、艾占松、朱良平、何兴茂	苏州伊塔电器科技股份有限公司	32,000,000.00	2017年10月18日	2020年10月17日	否
苏州环峰环保科技有限公司	苏州伊塔电器科技股份有限公司	33,000,000.00	2017年10月18日	2020年10月17日	否
合计		118,000,000.00			

(四) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	苏州宜家康电子商务有限公司	889,513.70	1,673,802.92
应付票据	苏州环峰环保科技有限公司	10,000.00	60,000.00
应付票据	苏州市永津彩印包装有限公司	950,000.00	850,000.00
应付账款	苏州市永津彩印包装有限公司	233,688.47	28,307.94
预付账款	苏州环峰环保科技有限公司	10,000.00	
应付账款	苏州环峰环保科技有限公司		585,550.47
合计		2,093,202.17	3,197,661.33

(五) 关联方承诺：无。

八、股份支付

无。

九、承诺及或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项及承诺事项。

十、其他重要事项

2018年4月18日，苏州伊塔电器科技股份有限公司（以下简称“公司”）收到公司股东黄海雅女士的《解除证券质押登记通知》。黄海雅女士于2015年11月13日质押给华夏银行股份有限公司苏州分行的合计1,200,000股已全部解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司办理了解除证券质押登记的相关手续。

2018年4月24日，黄海雅女士将所持本公司全部股份（合计120万股，占比20.00%）再次质押给华夏银行股份有限公司苏州分行，并办理相关质押手续，质押期限为2017年12月18日起至2020年12月18日止。质押股份用于贷款；截至报告披露日，质押尚未注销。

十一、补充资料

（一）非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	201,100.00	321,300.00
对非金融企业收取的资金占用费		
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
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		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,820.87	27.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	360,920.87	321,327.40
减：非经常性损益的所得税影响数	54,138.13	48,199.11
非经常性损益净额	306,782.74	273,128.29
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	306,782.74	273,128.29

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	2018年1-6月		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-21.62	-0.7017	-0.7017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.20	-0.7529	-0.7529

续：

报告期利润	2017年1-6月		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.57	0.2934	0.2934

报告期利润	2017年1-6月		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.93	0.2479	0.2479

计算过程:

项 目	代 码	2018年1-6月	2017年1-6月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-4,210,420.10	1,760,507.05
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	306,782.74	273,128.29
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-4,517,202.84	1,487,378.76
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	21,579,751.93	17,281,147.08
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	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
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	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	16,368,380.39	16,041,654.13
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	19,474,541.88	16,661,400.61
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率(%)	$Y1=P1/E2$	-21.62	10.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率(%)	$Y2=P2/E2$	-23.20	8.93

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

苏州伊塔电器科技股份有限公司

二〇一八年八月十五日