特思达

NEEQ:831510

江苏特思达电子科技股份有限公司

(Jiangsu TSD Electronics Technology Co., LTD.)

半年度报告

2018

公司半年度大事记

收入增长 94.91%	报告期内，公司 2018 年上半年营业收入为 27,012,836.39 元，较去年同期增长 94.91%；归属于挂牌公司股东净利润为 1,615,316.65 元，较去年同期增长 171.13%。
专利授权	报告期内，公司取得专利授权 3 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 1 项。

目 录

公司半年度大事记 2

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 15

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 17

第七节　财务报告 20

第八节　财务报表附注 26

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、特思达	指	江苏特思达电子科技股份有限公司
股东大会	指	江苏特思达电子科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏特思达电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏特思达电子科技股份有限公司监事会
主办券商	指	华林证券
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	江苏特思达电子科技股份有限公司公司章程
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》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》及相关文件
国科创投	指	昆山市国科创业投资有限公司
昆鹏创投	指	昆山市昆鹏创业投资合伙企业(有限合伙)
特思达投资	指	昆山特思达投资中心(有限合伙)
国发创投	指	苏州国发服务业创业投资企业(有限合伙)
高新创投	指	昆山高新创业投资有限公司
熙简投资	指	上海熙简投资中心(有限合伙)
加成投资	指	宁波梅山保税港区加成投资中心(有限合伙)
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-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。

公司负责人徐勇、主管会计工作负责人徐勇及会计机构负责人（会计主管人员）李艳莉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	江苏特思达电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu TSD Electronics Technology Co., LTD.
证券简称	特思达
证券代码	831510
法定代表人	徐勇
办公地址	昆山市玉山镇晨丰东路 198 号 2 号房

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	雷娟歌
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-50331186
传真	0512-55177095
电子邮箱	wendy@tsd-tech.com
公司网址	www.tsd-tech.com
联系地址及邮政编码	昆山市玉山镇晨丰东路 198 号 2 号房　　215300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、　企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 9 月 2 日
挂牌时间	2014 年 12 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3919 制造业-其他计算机制造计算机、通信和其他电子设备制造业-计算机制造-其他计算机制造
主要产品与服务项目	公司是融合中大尺寸触摸屏及相关产品研发、设计、生产、销售、服务等全业务链条的触控整体解决方案提供商。公司主要产品包括表面声波触摸屏系列产品、纯平面表面声波触摸屏系列产品和电容式触摸屏系列产品。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	21,040,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐勇
实际控制人及其一致行动人	徐勇

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	9132050079230882X3	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	昆山市玉山镇晨丰东路 198 号 2 号房	否
注册资本（元）	21,040,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	华林证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福华一路免税商务大厦 8 楼
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	27,012,836.39	13,858,972.95	94.91%
毛利率	26.54%	25.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,615,316.65	-2,264,487.45	171.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	957,272.12	-2,319,235.95	141.28%
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）	5.76%	-8.38%	-
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）	3.41%	-8.59%	-
基本每股收益	0.08	-0.11	173.33%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	41,312,822.65	41,055,685.47	0.61%
负债总计	12,449,467.89	13,807,647.36	-9.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,863,354.76	27,248,038.11	5.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.30	5.38%
资产负债率（母公司）	30.13%	33.63%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	246.00%	217.00%	-
利息保障倍数	24.55	-34.92	-

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	1,945,037.75	2,462,115.39	-19.05%
应收账款周转率	2.52	1.14	-
存货周转率	2.00	1.50	-

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.63%	-7.86%	-
营业收入增长率	94.91%	-21.72%	-

净利润增长率	171.13%	-318.39%	-

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	21,040,000	21,040,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节　管理层讨论与分析

一、　商业模式

特思达是一家商用触摸显示产品及其系统解决方案的提供商，是集触摸显示产品的研发、生产、销售与配套服务为一体的国家高新技术企业。

产品应用领域广泛，主要应用于金融自助领域的 ATM 柜员机、金融 VTM 虚拟柜台，金融自助查询系统，零售餐饮的 POS 机、工控人机界面、互动广告传媒、新零售等行业及领域。

公司通过直销和分销两种模式开拓业务。国内市场采取直销模式，直接销售给系统集成商和终端客户，国际市场采取直销和分销两种模式。

报告期内，公司的的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

□适用　√不适用

二、　经营情况回顾

报告期内，公司围绕预定的发展战略及经营目标，持续夯实和深化在商用触摸显示行业领域的开发和布局，通过多种形式进一步扩大经营业绩，巩固公司的行业地位。

1、报告期内，公司 2018 年上半年营业收入为 27,012,836.39 元，较去年同期增长 94.91%；归属于挂牌公司股东净利润为 1,615,316.65 元，较去年同期增长 171.13%。

2、报告期内共投入研发费用 1,727,898.63 元，研发费用支出占公司营业收入的 6.40%，重点投入在触摸显示应用技术开发和未来技术的基础研究。报告期内取得专利授权 3 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 1 项。

3、报告期内营业收入和利润上升主要原因是销售收入大幅度增加，具体表现在（1）国际市场业务稳步推进效果良好，报告期内，国际销售收入 11,260,990.98 元，较上年同期增加了 41.35%。（2）国内市场方面，报告期内，2017 年度出现下滑的金融自助领域业务已逐渐回升，同时，2017 年下半年新开拓进入的新零售行业，在 2018 年上半年销售业绩快速增长，报告期内，国内市场销售收入 15,751,845.41 元，较上年同期增加了 167.33%。

4、为了应对国内金融自助行业的业务变化，在研发层面，公司适时调整了产品的研发方向，并对现有产品做进一步的整合；在业务层面，公司调整了业务的方向，在稳固金融自助领域的基础上，开拓了新零售行业的新应用，并已取得较好的阶段性成果。

5、公司在内部运营管理方面进行了较大的变革，精简机构，合并部门，提高工作效率，明确了各部门管理人员的权利和义务并对薪资结构进行了调整，充分调动各部门员工的工作积极性。加强了销售部门的销售力度，并相应制定了新的销售政策，对销售部门销售任务下达了新的指标，同时对销售人员业绩也有了更为明确的考核指标。

三、 风险与价值

报告期内，公司主要存在如下 5 方面风险，无新增风险。

1、 公司主要客户相对集中的风险

报告期内，国内市场的客户主要是国内银行自助服务终端的制造厂商，集中度较高，随着国际市场的开拓，这一风险将逐渐弱化。

风险管理机制：公司积极拓展销售渠道，同时开发产品行业应用的广度和深度，降低公司对主要客户依赖程度。

2、 实际控制人股权质押可能导致实际控制人发生变更的风险

2017 年 11 月 27 日,公司与中国银行股份有限公司昆山分行签署授信额度为 1100.00 万元的综合授信贷款业务,授信期限为 1 年,公司实际控制人徐勇将其持有的公司 400.00 万股（占公司总股本 19.01%）股份质押给中国银行,并承担连带清偿责任。

尽管公司会依据需要使用授信,且实际贷款金额少于授信最高额度,且无法偿还上述借款的可能性较小,但如果公司不能履行还款义务,将可能导致公司实际控制人的变更,在一定程度上影响公司管理层的稳定,并最终影响经营理念、方式和政策的一致性、连续性。

风险管理机制：公司将进一步完善法人治理结构，加强董事会、监事会的决策监督职能；逐步建立、严格执行《公司章程》及各项规章制度，提高公司决策的科学性和合理性，以避免实际控制人对公司的不当控制带来的风险。

3、 应收账款管理风险

截至 2018 年 06 月 30 日，公司应收票据及应收账款账为 14,456,412.38 元,占同期收入的 53.52%。报告期内，应收账款的占比仍然较高，如果应收账款债务人资信状况恶化，到期丧失偿付能力，将使债权人的权益悬空，债权难以实现。货款拖欠的时间越长，发生呆账、坏账的机率就越大，则企业的不良资产将会增加，会影响企业的正常生产经营。同时，应收账款收回周期长，等于公司是自己在垫资，将会形成较高的资金成本。如企业不得不运用有限的流动资金来垫付产品生产成本、各种税金和费用，从而加速企业的现金流出。一旦应收账款无法及时收回，企业的资金就可能周转不灵而不得不向银行举债，或者贴现银行承兑汇票，从而承担利息费用；还有企业如果拖欠供应商货款的话，就无

法以较优的价格购买原材料，或因资信的降低而无法获得较优的购货优惠，无形中增加了产品的成本，在价格竞争中处于劣势。

风险管理机制：（1）公司已加强应收账款管理，将应收账款回收工作责任落实到人，直接将应收账款的管理与责任人的经济效益挂钩；（2）建立了应收账款台账管理制度，按照客户设立应收账款台账，详细反映客户应收账款的发生、增减变动、余额及其每笔账龄等财务信息；财务部门定期编制应收账款余额表，向企业管理人员和有关业务部门和责任人提供应收账款余额及账龄等信息，内部进行催收；同时，及时与客户核对账目，保证债权的时效性。（3）建立了应收账款催收责任制度。通过应收账款跟踪管理服务，保持与客户经常联系，提醒付款到期日，催促付款，可以发现货物以及结算上存在的问题和纠纷，以便做出相应的对策，维护与客户的良好关系。同时，也会使客户感觉到债权人施加的压力，使客户一般不会轻易推迟付款，极大地提高应收账款的回收率；通过应收账款跟踪管理服务，可以快速识别应收账款的逾期风险，以便选择有效的追讨手段，对逾期的应收账款，应当采取多种方法进行催收。

4、 核心技术人才流动的风险

公司业务对核心技术人才依赖性较高，包括研发、生产、营销、技术支持等各业务链环节均需相应核心人员有效的决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的核心技术人才对公司的持续发展至关重要。目前行业内企业对技术人才争夺较为激烈，若公司业务流程中核心技术人员出现流失，将对公司经营稳定性带来一定风险。

风险管理机制：公司已开始完善薪酬制度提高核心人才满意度，充分关注核心人才的需求，实现人才职业发展与企业发展互动，同时制定接班人计划来对抗核心人才流失。

5、汇率风险

公司出口贸易主要以美元结算，结算货币与人民币之间的汇率可能随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有较大的不确定性，导致公司面临汇率变动风险。2018 年度上半年，国际销售收入占比 43.21%，预计整个 2018 年度，公司海外销售占比仍然维持较高水平，如人民币兑美元汇率持续升值，公司将可能产生一定的汇兑损失。

为积极应对上述风险，公司将紧密跟踪汇率走势，提前做好外汇资金财务规划，在确保运营外汇资金需求的同时，努力降低可能造成的汇兑损失。

四、 企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任。 1、努力经营、诚信履约、及时纳税，积极回报公司股东，

保障公司职工收入和利益，报告期内公司累计为职工发放工资及各种福利和缴纳五险一金近 456.00 万元，累计上缴税收 23.72 万元。 2、严格遵守国家环保政策，未出现违规排放污染环境的情况；3、严格遵守安全生产制度要求，未出现工伤及安全事故。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节　重要事项

一、　重要事项索引

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

二、　重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

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	12,053,350	57.29%	-	12,053,350	57.29%
	其中：控股股东、实际控制人	2,465,790	11.72%	-	2,465,790	11.72%
	董事、监事、高管	529,760	2.52%	-	529,760	2.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,986,650	42.71%	-	8,986,650	42.71%
	其中：控股股东、实际控制人	7,397,370	35.16%	-	7,397,370	35.16%
	董事、监事、高管	1,589,280	7.55%	-	1,589,280	7.55%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		**21,040,000**	-	0	**21,040,000**	-
普通股股东人数		19				

（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	徐　勇	9,863,160	-	9,863,160	46.88%	7,397,370	2,465,790
2	鲁守勇	2,119,040	-	2,119,040	10.07%	1,589,280	529,760
3	国科创投	1,760,000	-	1,760,000	8.37%	-	1,760,000
4	昆鹏创投	1,760,000	-	1,760,000	8.37%	-	1,760,000
5	特思达投资	1,144,000	-	1,144,000	5.44%	-	1,144,000
合计		**16,646,200**	**0**	**16,646,200**	**79.13%**	**8,986,650**	**7,659,550**

前十名股东间相互关系说明：

徐勇作为特思达投资的执行事务合伙人，认缴特思达投资出资额 0.01 万元。特思达投资于 2013 年 9 月 23 日成立，主要经营场所为玉山镇玉城南路 185 号 4 幢 3 楼，企业类型为有限合伙企业，经营范围为："许可经营项目：无。一般经营项目：实业投资、投资管理、投资咨询。"

特思达投资股权结构具体如下：

序号	出资人	合伙性质	金额(万元)	占比
1	徐　勇	普通合伙人	0.01	0.01%

2	翟利富	有限合伙人	79.19	69.22%
3	陶闵参	有限合伙人	35.2	30.77%

除此之外，公司现有股东之间不存在关联关系。

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

徐勇，男，1975 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。主要工作经历：1997 年-2000 年于东莞泓凯工业股份有限公司担任销售员，2000 年-2002 年于东莞新能源电子科技有限公司担任销售经理，2002 年-2006 年于成都吉锐触摸电脑科技有限公司担任销售经理，2006 年至今于特思达担任董事长、总经理。

本报告期内无变化。

（二） 实际控制人情况

本报告期内无变化。

控股股东和实际控制人一致，合并披露。

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
徐　勇	董事长、总经理	男	1975 年 3 月 9 日	硕士	2016.12.16-2019.12.15	是
陶闵参	董事、副总经理	男	1975 年 12 月 23 日	大专	2016.12.16-2019.12.15	是
鲁守勇	董事	男	1975 年 3 月 30 日	本科	2016.12.16-2019.12.15	否
王小荣	董事	男	1977 年 12 月 13 日	本科	2016.12.16-2019.12.15	否
翟利富	董事	男	1973 年 10 月 22 日	本科	2017.09.15-2019.12.15	否
张　骏	董事	男	1990 年 6 月 20 日	硕士	2016.12.16-2019.12.15	否
李江华	董事	男	1977 年 2 月 15 日	硕士	2016.12.16-2019.12.15	否
伏　强	监事会主席	男	1985 年 7 月 2 日	本科	2016.12.16-2019.12.15	是
金斐轶	股东监事	男	1989 年 8 月 19 日	硕士	2016.12.16-2019.12.15	否
何建新	职工监事	男	1983 年 1 月 26 日	本科	2016.12.16-2019.12.15	是
雷娟歌	董事会秘书	女	1979 年 3 月 3 日	硕士	2016.12.16-2019.12.15	是
李艳莉	财务负责人	女	1980 年 11 月 9 日	本科	2016.12.16-2019.12.15	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

上述人员之间无关联关系。

（二）　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
徐　勇	董事长、总经理	9,863,160	0	9,863,160	46.88%	0
鲁守勇	董事	2,119,040	0	2,119,040	10.07%	0
合计	-	11,982,200	0	11,982,200	56.95%	0

（三）　变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	10
生产人员	50	44
销售人员	10	11
技术人员	27	27
财务人员	3	3
员工总计	**100**	**95**

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	24	25
专科	21	22
专科以下	52	46
员工总计	**100**	**95**

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

报告期内，公司总员工人数减少 5 名，主要为生产人员减少，原因是：2017 年 6 月搬入新址后入职的新增员工经过公司的一系列培训考核及工作实践后，工作效率较高，对人力的需求减少。

2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪金及各类奖金。公司依据国家有关法律、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、生育的社会保险及公积金，为员工代扣代缴个人所得税。在满足相关法规政策的同时，结合同行业、本地区的实际薪酬情况，将依据公司的发展情况，逐步制定并执行有竞争力的薪酬标准。

3、培训政策

公司十分重视员工的培训、考核工作。公司根据经营发展和技术更新的现状，制定了培训计划和激励机制，全面加强员工各种技术和能力培训，对公司所有员工进行岗前培训，经考核试用合格后再上岗，同时鼓励员工自我学习、参加社会培训和学习，提升员工素质，发掘人才的潜力，提高公司核

心竞争力。

4、报告期末没有需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

□适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

核心人员的变动情况：

本报告期内无变动。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节　财务报告

一、　审计报告

是否审计	否

二、　财务报表

(一)　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	5-01	5,663,610.74	5,204,560.02
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	5-02	14,456,412.38	11,379,071.14
预付款项	5-03	1,228,070.35	1,461,993.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5-04	770,801.15	641,916.94
买入返售金融资产			
存货	5-05	7,840,339.58	10,748,286.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5-06	712,387.80	542,945.34
流动资产合计		30,671,622.00	29,978,773.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	5-07	2,967,875.49	3,114,797.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	5-08	217,475.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5-09	6,717,352.17	7,095,147.63
递延所得税资产	5-10	738,497.26	866,967.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,641,200.65	11,076,911.95
资产总计		41,312,822.65	41,055,685.47
流动负债：			
短期借款	5-11	2,155,000.00	3,155,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	5-12	7,249,674.34	7,523,484.50
预收款项	5-13	2,422,264.04	2,189,450.09
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5-14	612,736.51	924,766.06
应交税费	5-15	9,793.00	14,946.71
其他应付款			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		12,449,467.89	13,807,647.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		12,449,467.89	13,807,647.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5-16	21,040,000.00	21,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5-17	7,275,330.11	7,275,330.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5-18	255,414.00	255,414.00
一般风险准备			
未分配利润	5-19	292,610.65	-1,322,706.00
归属于母公司所有者权益合计		28,863,354.76	27,248,038.11
少数股东权益			
所有者权益合计		28,863,354.76	27,248,038.11
负债和所有者权益总计		41,312,822.65	41,055,685.47

法定代表人：徐勇　　主管会计工作负责人：徐勇　　会计机构负责人：李艳莉

（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		27,012,836.39	13,858,972.95
其中：营业收入	5-20	27,012,836.39	13,858,972.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,046,322.94	16,584,486.93
其中：营业成本	5-20	19,842,593.31	10,263,394.31
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	5-21	54,907.70	106,416.16
销售费用	5-22	2,189,851.98	2,425,527.19
管理费用	5-23	1,906,001.91	1,746,203.19
研发费用	5-24	1,727,898.63	1,699,268.00
财务费用	5-25	163,666.27	137,084.16
资产减值损失	5-26	161,403.14	206,593.92

加：其他收益	5-27	314,323.36	185,917.04
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,280,836.81	-2,539,596.94
加：营业外收入	5-28	503,570.03	18,510.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,784,406.84	-2,521,086.94
减：所得税费用	5-29	169,090.19	-256,599.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,615,316.65	-2,264,487.45
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		1,615,316.65	-2,264,487.45
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		1,615,316.65	-2,264,487.45
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,615,316.65	-2,264,487.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,615,316.65	-2,264,487.45
归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	-0.11
（二）稀释每股收益			

法定代表人：徐勇　　主管会计工作负责人：徐勇　　会计机构负责人：李艳莉

（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		26,881,203.85	27,317,235.75
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		599,071.26	1,217,756.68
收到其他与经营活动有关的现金	5-30	1,380,972.35	79,314.13
经营活动现金流入小计		28,861,247.46	28,614,306.56
购买商品、接受劳务支付的现金		19,134,606.38	16,975,144.59
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		4,560,033.64	4,815,700.03
支付的各项税费		252,674.62	678,411.12
支付其他与经营活动有关的现金	5-30	2,968,895.07	3,682,935.43
经营活动现金流出小计		26,916,209.71	26,152,191.17
经营活动产生的现金流量净额		1,945,037.75	2,462,115.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		331,202.00	3,921,150.00
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			
投资活动现金流出小计		331,202.00	3,921,150.00
投资活动产生的现金流量净额		-331,202.00	-3,921,150.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,600,000.00
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			1,000,000.00
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			6,600,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,573.50	81,728.03
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			152,000.00
筹资活动现金流出小计		1,027,573.50	3,233,728.03
筹资活动产生的现金流量净额		-1,027,573.50	3,366,271.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-127,211.53	-50,073.87
五、现金及现金等价物净增加额		459,050.72	1,857,163.49
加：期初现金及现金等价物余额		5,204,560.02	5,141,673.77
六、期末现金及现金等价物余额		5,663,610.74	6,998,837.26

法定代表人：徐勇　　主管会计工作负责人：徐勇　　会计机构负责人：李艳莉

第八节　财务报表附注

一、　附注事项

（一）　附注事项索引

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

（二）　附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、　会计政策变更

根据财政部财会（2018）15 号文《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》调整报表格式，列式如下：

（1）资产负债表中原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”项目；原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目。

（2）利润表中新增“研发费用”项目，将“研发费用”从“管理费用”中拆分出来，拆分后，研发费用本期数为 1,727,898.6 元，上期数为 1,699,268.00 元，管理费用本期数为 1,927,174.29 元，上期数为 1,746,203.19 元。

（3）财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、　企业经营季节性或者周期性特征

主要表现在公司历来下半年销售额明显高于上半年，主要原因如下:

（1）国内销售方面，主要的市场领域是金融自助，业务订单量主要取决于客户的上游需求，即银行业、电信业、公共服务业的需求和采购模式，这些领域需求一般均以项目的形式开展，第一季度作需求计划，第二季度选择合格供应商，并进行小批量测试，第三、第四季度批量采购，存在季节性的特征。

(2）国际销售方面，销售的渠道主要是通过国际行业展会、代理商和直销三种方式，触摸领域的国际行业展会集中在上半年举办，所以公司上半年参加展会，为下半年带来销售订单，存在一定的周期性。

二、 报表项目注释

附注 1 ：公司基本情况

1-01 公司历史沿革

江苏特思达电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由昆山特思达电子科技有限公司整体变更设立。公司成立于 2006 年 9 月 2 日，成立时注册资本为人民币 50 万元，实收资本为人民币 50 万元。

经历次增资及股权转让，截止 2013 年 9 月 30 日，公司注册资本及实收资本均变更为人民币 412.5 万元，股权结构为：徐勇出资人民币 248.16 万元，鲁守勇出资人民币 49.66 万元，王炳荣出资人民币 3.305 万元，昆山市国科创业投资有限公司出资人民币 41.25 万元，昆山市昆鹏创业投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 41.25 万元，股东昆山特思达投资中心（有限合伙）出资人民币 28.875 万元。

2013 年 11 月 16 日，根据公司股东会决议，全体股东以截止 2013 年 10 月 31 日经审计后的净资产 8,561,556.52 元按各自享有的净资产的份额折股 800 万股，将公司整体变更为股份有限公司。变更后，公司注册资本及实收资本均为 800 万元。

2014 年 12 月 22 日，公司股票挂牌公开转让申请经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2014]2222 号”文核准，在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以定向发行股

票方式向昆山高新创业投资有限公司、苏州国发服务业创业投资企业（有限合伙）发行 90 万股股份。发行后，公司的股份总数变更为 890 万股，股本总额为人民币 890 万元。公司已于 2015 年 5 月 7 日办妥工商变更手续。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以定向发行股票方式向上海熙简投资中心（有限合伙）发行 30 万股股份（每股面值 1 元，每股发行价格为 15 元）。发行后，公司的股份总数变更为 920 万股，股本总额为人民币 920 万元。公司已于 2016 年 7 月 28 日办妥工商变更手续。

根据公司 2016 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，以公司现有总股本 920 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 12 股，转增后的注册资本为 2,024 万元。公司已于 2016 年 9 月 27 日办妥工商变更手续。

根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以非公开发行股票方式向宁波梅山保税港区加成投资中心(有限合伙)发行 80 万股股份（每股面值 1 元，每股发行价格为 7 元）。发行后，公司的股份总数变更为 2104 万股，股本总额为人民币 2104 万元。公司已于 2017 年 4 月 11 日办妥工商变更手续。

根据公司 2016 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司因生产经营发展需要，将住所由昆山市玉山镇城北玉城南路 185 号，变更为昆山市玉山镇晨丰东路 198 号 2 号房。公司已于 2017 年 7 月 24 日办妥工商变更手续。

公司统一社会信用代码：9132050079230882X3。

证券简称：特思达，证券代码：831510。

公司住所：昆山市玉山镇晨丰东路 198 号 2 号房。

公司法定代表人：徐勇。

1-02 公司经营范围

许可经营项目：无。一般经营项目：触摸屏的制造、销售；显示器、液晶显示屏、电脑及配件、电脑软件的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所

处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业C39。

主要产品：公司产品按技术原理可分为三类：表面声波触摸屏系列产品、纯平面表面声波触摸屏系列产品和电容式触摸屏系列产品，2018年度主营电容式触摸屏系列产品。

公司下设：财务部、管理部、研发中心、运营中心、营销中心、采购部、物料部、制造部、工程部、品保部、ISO办等。

1-03 合并财务报表范围

公司在报告期内无纳入合并范围的子公司。

本财务报告于2018年8月16日经公司董事会批准报告。

3-07 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分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、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入公允价值变动计入其他综合收益，但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

①存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没

有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术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。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或一部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成

本。

可供出售金融资产减值：股票等权益类：如果单个可供出售金融资产持续下跌时间在一年以上，并且资产负债表日其公允价值下跌幅度超过其持有成本的 50%，预期这种下降趋势属于严重或非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权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。

附注 2：财务报表的编制基础

2-01 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2-02 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

附注 3、重要会计政策、会计估计

3-01 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及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3-02 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

3-03 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

3-04 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3-05 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从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。

3-06 外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行

公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

3-08 应收款项

（一）单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额超过 100 万元（含）应收账款，余额超过 50 万元（含）其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备

（二）按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0%	0%
7-12 个月	5%	5%
一至二年	10%	10%

二至三年	20%	20%
三至四年	50%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

（三）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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

3-09 存货

（1）存货的分类：本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法：加权平均法

（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：

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法：一次摊销

3-10 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

（1）折旧方法：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	5-10年	5%	19~9.50%
运输设备	6年	5%	15.83%
电子及其他设备	3-5年	5%	31.67~19.00%

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定

资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

3-11 在建工程

（1）在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、

工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

3-12 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3-13 无形资产

（1）无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

（3）自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

3-14 长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

3-15 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

3-16 预计负债

（1）确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、

固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

3-17 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；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，在职工为其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）离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3-18 收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入的确认方法：对于国内销售，按照合同条款将产品交付客户，收到客户的收货确认通知，同时开具相应发票作为收入的确认时点；对于出口销售，以取得船运公司签发的提单或独立第三方仓库的提货记录，并办理完成海关报关作为收入的确认时点。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成

本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3-19 政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3-20 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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负

债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

3-21 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总

额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

3-22 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

根据财政部财会（2018）15 号文《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》调整报表格式，列式如下：

①资产负债表中原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”项目；原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目。

②利润表中新增“研发费用”项目，将“研发费用”从“管理费用”中拆分出来，拆分后，研发费用本期数为 1,727,898.63 元，上期数为 1,699,268.00 元，管理费用本期数为 1,727,898.63 元,上期数为 1,746,203.19 元。

③财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

（2）重要会计估计变更

本公司本报告期内无应披露的重大会计估计变更。

附注 4：税项

4-01　主要税种及税率

税（费）种	税（费）率	计税（费）基数
增值税	17%、16%	应税业务收入
企业所得税	15%	应纳税所得额
城建税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额

4-02　报告期主要税收优惠

（一）增值税优惠政策

1、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》（财税发[2002]7 号）文件的规定：从 2002 年 1 月 1 日起，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。

本公司触摸显示屏类产品出口退税率：　16%。

2、根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）：一般纳税人销售其自行开发生产的计算机软件产品，按法定 16% 的税率征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

（二）所得税优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司 2016 年 11 月 30 日被江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局认定为高新技术企业（证书编号 GR201632004725），报告期享受企业所得税减按 15%税率征收的优惠。

附注 5：财务报表主要项目注释

5-01 货币资金

（1）货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
现金	397.63	9.72
银行存款	5,663,213.11	5,204,550.30
其他货币资金	—	—
合计	**5,663,610.74**	**5,204,560.02**

（2）货币资金期末余额中，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制情况款项。

5-02 应收票据及应收账款

（1）应收票据及应收账款分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,741,945.45	2,854,445.20
应收账款	12,714,466.93	8,524,625.94
合计	**14,456,412.38**	**11,379,071.14**

（2）应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,200.00	1,875,845.20
商业承兑汇票	1,719,745.45	978,600.00
合计	**1,741,945.45**	**2,854,445.20**

②期末无已质押的应收票据

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,297,805.29	1,286,829.95
商业承兑汇票	—	—
合计	**3,297,805.29**	**1,286,829.95**

④期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
合计	—

（3）应收账款

①应收账款按种类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,859,347.13	100.00	144,880.20	1.13	12,714,466.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	**12,859,347.13**	**100.00**	**144,880.20**	**1.13**	**12,714,466.93**

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,619,860.69	100.00	95,234.75	1.10	8,524,625.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	**8,619,860.69**	**100.00**	**95,234.75**	**1.10**	**8,524,625.94**

公司确定单项应收账款余额金额重大的标准为人民币 100 万元（含）。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

※对单项金额重大（100 万元以上）的应收账款，本公司单独进行了减值测试，因无客观证据表明其可能发生减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提了坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款列示如下：

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
6 个月以内	12,622,333.13	98.16	-	-	8,438,470.69	97.90	—	—
7-12 个月	60,244.00	0.47	3,012.20	5.00	10,175.00	0.12	508.75	5.00

一至二年	5,555.00	0.04	555.50	10.00	-	-	-	-
二至三年	-	-	-	-	35,485.00	0.41	7,097.00	20.00
三至四年	36,825.00	0.29	18,412.50	50.00	69,850.00	0.81	34,925.00	50.00
四至五年	57,450.00	0.45	45,960.00	80.00	65,880.00	0.76	52,704.00	80.00
五年以上	76,940.00	0.60	76,940.00	100.00	-	-	-	-
合计	**12,859,347.13**	**100.00**	**144,880.20**	**-**	**8,619,860.69**	**100.00**	**95,234.75**	**—**

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 49,645.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

③本报告期实际核销应收账款情况：

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：期末应收账款中前五名欠款单位所欠款项总额为 972.96 万元,占期末应收账款的比例为 75.66%，均在 6 个月以内无需计提坏账。

5-03 预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	1,228,070.35	100.00	1,461,993.29	100.00
一至二年	—	—	—	—
二至三年	—	—	—	—
三年以上	—	—	—	—
合计	**1,228,070.35**	**100.00**	**1,461,993.29**	**100.00**

（2）期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

（3）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 74.60 万元，占预付账款期末余额合计数的比例为 60.74%。

5-04 其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	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应收款项	835,864.34	100.00	65,063.19	7.78	770,801.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	**835,864.34**	**100.00**	**65,063.19**	**7.78**	**770,801.15**

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	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应收款项	675,535.72	100.00	33,618.78	4.98	641,916.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	**675,535.72**	**100.00**	**33,618.78**	—	**641,916.94**

公司确定单项其他应收款余额金额重大的标准为人民币 50 万元（含）。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

※对单项金额重大（50 万元以上）的其他应收款，本公司单独进行了减值测试，因无客观证据表明其可能发生减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提了坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款列示如下

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
6 个月以内	170,789.50	20.43	-		34,347.93	5.08	—	—
7-12 个月	28,885.95	3.46	1,444.30	5.00	610,000.00	90.30	30,500.00	5.00
一至二年	636,188.89	76.11	63,618.89	10.00	31,187.79	4.62	3,118.78	10.00
二至三年	—	—	—	—	—	—	—	—
三年以上	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	**835,864.34**	**100.00**	**65,063.19**	—	**675,535.72**	**100.00**	**33,618.78**	—

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 31,444.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
—	—	—	—	—
合计	—		—	—

（4）其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
预付保证金、押金	613,635.95	618,635.95
个人备用金	191,039.50	23,691.98
代收代付款	34,578.39	33,207.79
合计	**835,864.34**	**675,535.72**

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额比例（%）	坏账准备年末余额
湖南长城信息金融设备有限公司	保证金、押金	500,000.00	1-2 年	59.82	50,000.00
昆山高新科技服务有限公司	保证金、押金	100,000.00	1-2 年	11.96	10,000.00
李仁奎	个人备用金	39,700.00	6 个月以内	4.75	-
章明露	个人备用金	30,000.00	6 个月以内	3.59	-
蔡伟伟	个人备用金	29,650.00	6 个月以内	3.55	-
合计		**699,350.00**		**83.67**	**60,000.00**

5-05 存货

（1）存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,983,947.01	279,603.82	3,704,343.19	4,016,753.61	254,866.76	3,761,886.85
半成品	2,834,742.04	358,644.61	2,476,097.43	3,880,874.80	318,433.35	3,562,441.45
在产品	56,001.44		56,001.44	10,450.14	—	10,450.14

发出商品	290,140.57		290,140.57	1,054,281.30	—	1,054,281.30
产成品	1,363,243.67	49,486.72	1,313,756.95	2,393,348.80	34,121.75	2,359,227.05
合计	**8,526,949.36**	**687,735.15**	**7,840,339.58**	**11,355,708.65**	**607,421.86**	**10,748,286.79**

（2）期末存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加数		本期减少数		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	254,866.76	24,737.06	—	—	—	279,603.82
半成品	318,433.35	40,211.26	—	—	—	358,644.61
在产品	—	—	—	—	—	0.00
产成品	34,121.75	15,364.97	—	—	—	49,486.72
合计	**607,421.86**	**80,313.29**	**—**	**—**	**—**	**687,735.15**

（3）期末存货余额中无借款费用资本化金额。

5-06 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊销房租	527,163.67	261,646.64
增值税留抵税额	86,841.97	231,277.27
待摊销的电容扩展费	87,301.59	39,682.54
待摊销保险费	110,80.57	10,338.90
合计	**712,387.80**	**542,945.34**

5-07 固定资产原价及累计折旧

（1）固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额		3,291,993.29	1,713,558.52	1,026,081.48	6,031,633.29
2.本期增加金额		259,930.56		30,686.53	290,617.09
(1)购置		259,930.56		30,686.53	290,617.09
(2)在建工程转入					
3.本期减少金额					
处置及报废					
4.期末余额		3,551,923.85	1,713,558.52	1,056,768.01	6,322,250.38
二、累计折旧					

1.期初余额		1,349,208.40	1,183,265.61	384,362.17	2,916,836.18
2.本期增加金额		226,181.48	119,839.19	91,518.04	437,538.71
计提		226,181.48	119,839.19	91,518.04	437,538.71
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额		1,575,389.88	1,303,104.80	475,880.21	3,354,374.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
计提					
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		1,976,533.97	410,453.72	580,887.80	2,967,875.49
2.期初账面价值		1,942,784.89	530,292.91	641,719.31	3,114,797.11

（2）截止期末，无固定资产抵押情况。

（3）期末固定资产中无闲置、损坏资产，未出现可变现净值低于账面净值的情况，无需计提固定资产减值准备。

5-08 无形资产

项目	摊销期限	期初数	本年增加	本年摊销	本期减少	期末数	剩余摊销期限（月）
MES 系统	60		233,009.71	15,533.98	—	217,475.73	56
合计	**—**		**233,009.71**	**15,533.98**	**—**	**217,475.73**	**—**

5-09 长期待摊费用

项目	摊销期限	期初数	本年增加	本年摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因	剩余摊销期限（月）
厂房装修	120	7,077,480.96	-	375,795.48	—	6,701,685.48	—	107
车棚费用	60	17,666.67	-	1,999.98	—	15,666.69	—	47
合计	**—**	**7,095,147.63**	**-**	**377,795.46**	**—**	**6,717,352.17**	**—**	**—**

5-10 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	144,880.20	21,732.03	95,234.75	14,285.21
其他应收款坏账准备	65,063.19	9,759.48	33,618.80	5,042.82
存货跌价准备	687,735.14	103,160.27	607,421.86	91,113.28
可抵扣亏损	4,025,636.51	603,845.48	5,043,506.03	756,525.90
合计	**4,923,315.04**	**738,497.26**	**5,779,781.44**	**866,967.21**

5-11 短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	2,025,000.00	3,025,000.00
信用借款	130,000.00	130,000.00
合计	**2,155,000.00**	**3,155,000.00**

（2）本公司无已到期未偿还的短期借款。

5-12 应付票据及应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	7,083,239.30	97.70	7,361,878.17	97.85
一至二年	50,670.33	0.70	48,728.1	0.65
二至三年	36,186.50	0.50	54,870.52	0.73
三年以上	79,578.21	1.10	58,007.71	0.77
合计	**7,249,674.34**	**100.00**	**7,523,484.50**	**100.00**

（2）期末无账龄超过一年的重要的应付账款。

5-13 预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
一年以内	2,417,724.04	2,189,450.09

一至二年	4,540.00	—
二至三年		—
三年以上		—
合计	**2,422,264.04**	**2,189,450.09**

（2）期末无账龄超过一年的重要的预收款项。

5-14 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	886,535.59	4,033,979.13	4,342,922.53	577,592.19
二、离职后福利-设定提存计划	38,230.47	214,024.96	217,111.11	35,144.32
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	**924,766.06**	**4,248,004.09**	**4,560,033.64**	**612,736.51**

（2）短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	867,611.50	3,533,012.47	3,841,414.73	559,209.24
二、职工福利费	-	196,766.56	196,766.56	-
三、社会保险费	18,924.09	111,950.10	112,491.24	18,382.95
其中：1．医疗保险费	15,292.20	87,804.00	88,678.20	14,418.00
2．工伤保险费	2,676.13	15,365.70	15,518.68	2,523.15
3．生育保险费	955.76	8,780.40	8,294.36	1,441.80
四、住房公积金	-	192,250.00	192,250.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-			-
六、短期带薪缺勤	-			-
七、短期利润分享计划	-			-
八、其他	-			-
合计	**886,535.59**	**4,033,979.13**	**4,342,922.53**	**577,592.19**

（3）设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费	36,318.95	208,534.50	210,610.70	34,242.75
二、失业保险费	1,911.52	5,490.46	6,500.41	901.57
三、企业年金缴费	-	-	-	-

合计	**38,230.47**	**214,024.96**	**217,111.11**	**35,144.32**

5-15 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,743.75	13,191.75
城建税	612.06	1,023.73
教育费附加	437.19	731.23
合计	**9,793.00**	**14,946.71**

5-16 股本

（1）股本变动情况

期间	期初数	本期变动增减					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,040,000.00	—	—	—	—	—	21,040,000.00

（2）期末股东及股本比例

股东	期末余额		期初余额	
	金额	持股比例（%）	金额	持股比例（%）
徐勇	9,863,160	46.88	9,863,160	46.88
鲁守勇	2,119,040	10.07	2,119,040	10.07
昆山市昆鹏创业投资合伙企业(有限合伙)	1,760,000	8.37	1,760,000	8.37
昆山市国科创业投资有限公司	1,760,000	8.37	1,760,000	8.37
昆山特思达投资中心(有限合伙)	1,144,000	5.44	1,144,000	5.44
苏州国发服务业创业投资企业(有限合伙)	990,000	4.71	990,000	4.71
昆山高新创业投资有限公司	990,000	4.71	990,000	4.71
宁波梅山保税港区加成投资中心(有限合伙)	800,000	3.80	800,000	3.80
上海熙简投资中心(有限合伙)	661,000	3.14	661,000	3.14
张旭	220,000	1.05	220,000	1.05
周诗语	220,000	1.05	220,000	1.05
王炳荣	140,800	0.67	140,800	0.67
张绍岩	110,000	0.52	110,000	0.52
虞法明	84,000	0.40	84,000	0.40
李伟忠	73,000	0.35	73,000	0.35
杜惠敏	44,000	0.21	44,000	0.21

张晓敏	37,000	0.18	37,000	0.18
薛青	22,000	0.10	22,000	0.10
深圳市前海合之力量创投资管理有限公司-合力量创起航 1 号量化投资基金	2,000	0.01	2,000	0.01
合计	**21,040,000.00**	**100.00**	**21,040,000.00**	**100.00**

5-17 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,275,330.11		—	7,275,330.11
其他资本公积	—		—	—
合计	**7,275,330.11**		—	**7,275,330.11**

5-18 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	255,414.00	—	—	255,414.00
任意盈余公积	—	—	—	—
合计	**255,414.00**	—	—	**255,414.00**

5-19 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年未分配利润	-1,322,706.00	2,298,725.97
调整年初未分配利润	—	—
调整后年初未分配利润	-1,322,706.00	2,298,725.97
加：本期净利润	1,615,316.65	-3,621,431.97
减：提取法定盈余公积	—	—
减：对所有者的分配	—	—
本年期末余额	**292,610.65**	**-1,322,706.00**

5-20 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	27,012,836.39	19,842,593.31	13,858,972.95	10,263,394.31
其他业务	-	-	-	-

合计	27,012,836.39	19,842,593.31	13,858,972.95	10,263,394.31

2、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
内销	15,751,845.41	5,892,266.84
外销	11,260,990.98	7,966,706.11
合计	27,012,836.39	13,858,972.95

5-21 税金及附加

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	13,332.78	56,480.64
教育费附加	5,714.06	24,205.99
地方教育费附加	3,809.38	16,137.33
印花税	9,319.10	8,392.20
车船税	1,560.00	1,200.00
合计	**33,735.32**	**106,416.16**

5-22 销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	533,000.96	500,834.07
广告宣传费	642,064.31	520,499.91
差旅费	333,613.51	549,280.60
运输费	286,591.93	372,952.92
招待费	230,340.00	309,186.56
售后服务费	113,233.63	111,470.12
办公费及其他	51,007.64	61,303.01
合计	**2,189,851.98**	**2,425,527.19**

5-23 管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	1,020,627.83	919,645.03
办公费	287,343.45	339,883.78
中介机构费用	114,120.91	96,415.10
装修费用摊销	209,800.08	37,750.00
折旧费	158,083.09	93,256.71
交通差旅费	87,355.88	67,629.41
其他	49,843.05	191,623.16
合计	**1,927,174.29**	**1,746,203.19**

5-24 研发费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
材料费	319,994.51	229,393.18
人工费用	1,168,826.21	1,126,374.90
折旧费	29,842.40	35,792.91
测试认证费	104,129.60	149,581.23
差旅费	45,321.09	79,740.25
办公费	46,637.22	63,166.53
其他	13,147.60	15,219.00
合计	**1,727,898.63**	**1,699,268.00**

5-25 财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	75,740.69	81,728.03
减：利息收入	11,792.21	8,424.01
汇兑损失	78,684.12	47,860.49
金融机构手续费	21,033.67	15,919.65
合计	**163,666.27**	**137,084.16**

5-26 资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账准备	81,089.86	113,935.57
存货跌价准备	80,313.28	92,658.35
合计	**161,403.14**	**206,593.92**

5-27 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年商务发展专项资金（第六批）免申报展会项目	181,800.00	-	与收益相关
2017 年研发费用补贴	88,800.00	-	与收益相关
嵌入式软件退税	43,723.36	140,017.04-	与收益相关
2017 年外经贸发展专项资金	-	45,900.00	与收益相关
合计	**314,323.36**	**185,917.04**	——

5-28 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	本期列入非经常性损益的金额
新三板配套补贴	500,000.00		500,000.00
无须支付的款项		18,510.00	
其他	3,570.03		3,570.03
合计	**503,570.03**	**18,510.00**	**503,570.03**

5-29 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,620.24	
递延所得税费用	128,469.95	-256,599.49
合计	**169,090.19**	**-256,599.49**

5-30 现金流量表项目注释

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	598,580.14	30,003.48
利息收入	11,792.21	8,424.01
政府补贴	770,600.00	45,900.00
合计	**1,380,972.35**	**84,327.49**

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	2,319,259.86	3,569,988.64
资金往来	601,468.02	112,946.79
其他营业外支出		
合计	**2,920,727.88**	**3,682,935.43**

5-31 现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,615,316.65	-2,264,487.45
加：计提的资产减值准备	161,403.14	206,593.92
固定资产折旧	437,538.71	233,162.39

无形资产摊销	15,533.98	
长期待摊费用摊销	377,795.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	75,740.69	124,575.16
投资损失		
递延所得税资产减少	128,469.95	-256,599.49
递延所得税负债增加		
存货的减少	2,909,072.58	-3,263,392.10
经营性应收项目的减少	-2,973,411.50	12,566,908.09
经营性应付项目的增加	-802,421.91	-4,884,645.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,993,204.94	2,462,115.39
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	5,663,610.74	6,998,837.26
减：现金的期初余额	5,204,560.02	5,141,673.77
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	459,050.72	1,857,163.49

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,663,610.74	6,998,837.26
其中：库存现金	397.63	4,940.72
可随时用于支付的银行存款	5,663,213.11	6,993,896.54
可随时支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	5,663,610.74	6,998,837.26
四、使用受限制的货币资金		

5-32 所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限原因
—	—	—
合计	—	—

5-33、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			**1,640,009.40**
美元	247,862.86	6.6166	1,640,009.40
预收款项			**2,102,504.05**
美元	317,762.00	6.6166	2,102,504.05

附注 6　财务报表主要项目变动及原因说明

6-01　资产负债表项目重大变动情

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析。

报表项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日		变动幅度	注释
	金额	占资产总额比	金额	占资产总额比		
应收票据及应收账款	14,456,412.38	34.99%	11,379,071.14	27.72%	27.04%	注（1）
存货	7,840,339.58	18.98%	10,748,286.79	26.18%	-27.05%	注（2）
无形资产	217,475.73	0.53%	0.00	0.00%		注（3）
短期借款	2,155,000.00	5.22%	3,155,000.00	7.68%	-31.70%	注（4）
应付职工薪酬	612,736.51	1.48%	924,766.06	2.25%	-33.74%	注（5）
未分配利润	292,610.65	0.71%	-1,322,706.00	-3.22%	122.12%	注（6）

注（1）：应收票据及应收账款增加了 27.04%的原因为：第二季度国内业务收入大幅度增长导致应收账款较期初增加了 49.14%。

注（2）存货减少了 27.05%的原因为 2017 年底备料的客户订单，大部分已于报告期完成了交付。

注（3）无形资产增加了 21.75 万元，主要是报告期公司引进了 MES 管理系统。

注（4）短期借款减少了 31.70%的原因为报告期偿还了中国银行昆山分行 100 万元的贷款。

注（5）应付职工薪酬减少了 33.74%的原因为 2017 年 12 月 31 日的应付职工中包含了 2017 年尚未发放的年终奖。

注（6）未分配利润增加了 122.12%的原因为报告期获利 161.53 万元。

6-02　利润表项目重大变动分析

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	变动幅度	注释
营业收入	27,012,836.39	13,858,972.95	94.91%	注（1）

营业成本	19,842,593.31	10,263,394.31	93.33%	注（2）
税金及附加	54,907.70	126,630.10	-56.64%	注（3）
销售费用	2,189,851.98	2,425,527.19	-9.72%	注（4）
管理费用	1,906,001.91	1,725,989.25	10.43%	注（5）
研发费用	1,727,898.63	1,699,268.00	1.68%	注（6）
财务费用	163,666.27	137,084.16	19.39%	注（7）
其他收益	314,323.36	185,917.04	69.07%	注（8）
所得税费用	169,090.19	-256,599.49	165.90%	注（9）
净利润	1,615,316.65	-2,264,487.45	171.33%	注（10）

注（1）营业收入较上年同期增加了 1315.39 万元，增加比率为 94.91%，增加的原因为：①国内业务收入较上年同期增加了 167.33%；②国际业务收入较上年同期增加了 41.35%。

注（2）营业成本较上年同期增加了 957.92 万元，增加比率为 93.33%，主要是营业收入增加所致。

注（3）税金及附加较上年同期减少了 7.17 万元，减少比率为 56.64%，主要是报告出口免抵退免抵税额减少导致城建税、教育费附加减少所致。

注（4）销售费用减少了 23.57 万元，减少比率为 9.72%，主要是报告期差旅费、业务招待费和运费减少所致。

注（5）管理费用增加了 18.00 万元，增加比率为 10.43%，主要是人工费用和厂房装修费摊销增加所致。

注（6）研发费用较去年同期仅增加了 1.68%，不构成重大变化的情况。

注（7）财务费用较上年同期增加了 2.66 万元，增幅为 19.39%，主要是报告期美元汇率变动导致汇兑损失增加所致。

注（8）其他收益较上年同期增加了 12.84 万元，增加比率为 69.07%，主要是报告期收到 2017 年国际市场开拓资金 18.88 万元所致。

注（9）所得税费用较上年同期增加 42.57 万元，增加比率为 165.90%，主要是报告期盈利所致。

注（10）净利润较上年同期增加了 387.98 万元，增幅为 171.33%，主要是报告期收入、毛利润大幅度增加所致。

附注 7 关联方及关联交易

7-01 控股股东情况

公司实际控制人为自然人徐勇，报告期内持股 46.88%。

7-02 关联方交易

本期无关联方交易，本期末无关联方应收应付款项余额。

附注 8：承诺及或有事项

8-01 重大承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

8-02　或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

附注 9：资产负债表日后事项

9-01　重要的非调整事项

本公司无重要的非调整事项。

9-02　利润分配情况

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

9-03　销售退回

本公司无资产负债表日后事项发生的销售退回。

附注 10：其他重要事项

10-01 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的业务单一，主要从事触摸屏的制造、销售，提供表面声波触摸屏系列产品、纯平面表面声波触摸屏系列产品和电容式触摸屏系列产品。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

10-02 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司实际控制人徐勇质押公司股份 400 万股，占本公司总股本的 19.01%。质押期限为 2016 年 12 月 5 日起至 2019 年 7 月 21 日止。该等质押股份用于本公司贷款，质押权人为中国银行股份有限公司昆山分行。该等质押股份已在中国结算办理质押登记。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司已从中国银行股份有限公司昆山分行取得贷款 202.50 万元。

除上述情况外，本公司无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

附注 11：补充资料

11-01 本期非经常性损益明细表

项目名称	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	—	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助	770,600.00	不包括软件增值税退税
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
债务重组损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
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	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,570.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
所得税影响数	116,125.50	
非经常性净损益合计	658,044.53	

11-02 本期净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.76	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41	0.05	0.05

备查文件目录

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

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

文件备置地址:

公司董事会秘书办公室

江苏特思达电子科技股份有限公司

2018 年 8 月 16 日