



福岛精密

NEEQ : 834250

大连福岛精密零部件股份有限公司

Foturn Precicast Component Co.,Ltd.

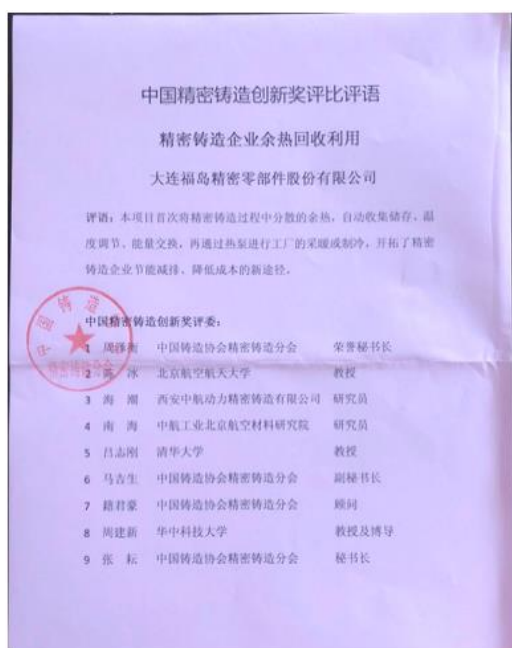


半年度报告

2018

公司半年度大事记

一、2018 年 5 月，公司的《精密铸造企业余热回收利用》技术获中国铸造协会“中国精密铸造技术创新奖”。



二、2018 年 2 月 8 日，公司举行 2017 年年会，总结和表彰公司 2017 年度先进团队和先进个人，对全公司员工进行正向的激励，起到很好的效果。

三、2018 年 6 月 4 日，公司购置的 250 公斤中频电炉安装调试完毕，投入生产使用，是公司的产能进一步提升。

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	13
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
福岛精密、公司	指	大连福岛精密零部件股份有限公司
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	大连福岛精密零部件股份有限公司股东大会
董事会	指	大连福岛精密零部件股份有限公司董事会
监事会	指	大连福岛精密零部件股份有限公司监事会
公司章程	指	大连福岛精密零部件股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国融证券	指	国融证券股份有限公司
期初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 6 月 30 日
本期	指	2018 年 1-6 月
上期、上年同期	指	2017 年 1-6 月
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。

公司负责人郑黎明、主管会计工作负责人徐淑丽及会计机构负责人（会计主管人员）徐淑丽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	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 2、报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公告原件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连福岛精密零部件股份有限公司
英文名称及缩写	Foturn Precicast Component Co., Ltd.
证券简称	福岛精密
证券代码	834250
法定代表人	郑黎明
办公地址	辽宁省大连市甘井子区苏家村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐淑丽
是否通过董秘资格考试	是
电话	0411-87847306-8039
传真	0411-87847308
电子邮箱	account@foturn.com
公司网址	www.foturn.com
联系地址及邮政编码	辽宁省大连市甘井子区苏家村 邮编：116113
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	董事会办公室

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	2002-01-07
挂牌时间	2015-11-12
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C31 黑色金属冶炼和压延加工业-C313 黑色金属铸造-C3130 黑色金属铸造
主要产品与服务项目	精密铸件、铸钢铸件生产及铸件深加工。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	36,700,000
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	无

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	91210200732759688E	否

注册地址	辽宁省大连市甘井子区苏家村	否
注册资本（元）	36,700,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
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	20,189,892.11	13,694,095.18	47.44%
毛利率	33.41%	27.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,377,770.12	441,869.61	438.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,403,489.73	370,469.61	548.77%
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）	5.92%	1.23%	-
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）	5.98%	1.03%	-
基本每股收益	0.06	0.01	548.77%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	51,895,485.20	48,648,422.94	6.67%
负债总计	10,529,504.96	9,660,212.82	9.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,365,980.24	38,988,210.12	6.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.06	6.60%
资产负债率（母公司）	20.29%	19.83%	-
资产负债率（合并）	20.29%	19.83%	-
流动比率	2.40	2.28	-
利息保障倍数	18.68	22.61	-

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	624,825.44	2,254,753.75	-72.29%
应收账款周转率	3.57	3.23	-
存货周转率	0.81	0.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	6.67%	7.04%	-

营业收入增长率	47.44%	18.22%	—
净利润增长率	438.12%	13,389.79%	—

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	36,700,000	36,700,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	—
计入负债的优先股数量	0	0	—

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是生产制造精密零部件的企业，公司业务涵盖研发、铸造和机械加工等业务。公司是专用设备零部件生产领域内的知名企业，主要生产泵及阀门零件、仪器仪表零件、机械装备构件。公司拥有以硅溶胶精密铸造为源头的专用设备零部件制造完整产业链，是国内能够生产超级奥氏体不锈钢、双相不锈钢、马氏体不锈钢、高温合金零部件产品并应用于清洁高效发电设备、石油天然气设备的极少数企业之一。公司不锈钢铸件和合金钢铸件生产采用的是硅溶胶熔模铸造生产工艺，该工艺采用中温蜡蒸汽脱蜡釜脱蜡等技术进行生产。硅溶胶工艺的技术特点是使用中温蜡压模、硅溶胶涂料沾浆，涂料粘结剂采用硅溶胶制壳，面层使用锆英砂粉，背层采用莫来砂，使用高压蒸煮釜脱蜡，中频炉熔炼、振动清壳。公司根据客户的产品质量标准和技术要求，提供个性化、定制化的精密零部件。产品的整个实现过程包括工艺设计、模具设计及制作、精密铸造生产、热处理以及机械加工等。公司根据客户的订单进行生产并销售给客户，获取合理利润。公司通过 ISO9001、PED、日本水道协会等质量体系认证，接受国内外客户的订单，目前产品覆盖领域主要包括阀门、泵、仪表、发动机、船舶等行业。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 51,895,485.20 元，较本期期初 48,648,422.94 元，增加了 6.67%；负债总额为 10,529,504.96 元，较本期期初 9,660,212.82 元，下降了 9.00%；净资产总额为 41,365,980.24 元，较本期初 38,988,210.12 元，增长了 6.10%。

2、公司经营成果

报告期内，营业收入 20,189,892.11 元，较上年同期的 13,694,095.18，增长了 47.44%，公司本期销售收入大幅增加，主要原因是公司大力开拓 304 产品市场，304 产品 2018 年 1-6 月较上期增长 4,736,785.54 元，增幅 91.84%。营业成本 13,445,305.54 元，较上年同期 9,965,635.92 元，增长了 34.92%，主要是本期订单金大幅增加，销售成本随之大幅增加；归属于挂牌公司股东的净利润为 2,377,770.12 元，较上年同期 441,869.61 元，增长了 438.12%，本期利润增长是来源于公司收入大幅提升，弥补固定成本后，提升了公司的盈利能力。

3、公司现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金净流量净额为 624,825.44 元，较上年同期 2,254,753.75 元，减少了 72.29%，主要原因是随着公司订单大幅增加，公司原材料、在产品金额大幅增加，经营活动现金流出大幅增加，经营活动产生的现金流量净额大幅减少。

4、经营分析

报告期内，公司紧紧围绕年度发展战略，专注于金属成型领域，提升核心竞争力。公司不断提高自身生产水平，提升生产效率；开拓市场，提高产品质量，合理配置资源，优化产品结构。报告期内公司经营成果符合行业发展趋势，预计下半年仍将保持稳步发展的态势。

三、 风险与价值

（一）市场竞争加剧的风险

公司主营业务是精密零部件的生产与销售，存在一定市场风险因素，目前企业走中高端产品市场，

在 2017 年第三、四季度公司订单开始增多，认为国际制造业行业在复苏，需求也再增多，我们的产品也在走向中高端。如果公司不能提升产品及服务能力，则存在销售下滑的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：提升产品质量、服务水平，从而提高产品的市场竞争力，增加销售入。

（二）技术更新的风险

随着下游行业的不断发展，对铸件的精度、性能、寿命、可靠性等各项技术指标方面的要求不断提高，如公司不能准确预测产品的市场发展趋势、及时研发新技术、新工艺及新产品，或者科研与生产不能同时跟进、满足市场需求，公司的市场竞争力将受到影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：补充技术人员，增加投入，不断加大新产品开发力度，扩大产品覆盖领域，化解规避上述风险。

（三）安全生产的风险

在产品生产制造过程中，存在发生机械伤害、火灾、触电、高温烫伤、职业病等可能性。如果公司发生重大安全生产事故，可能引起诉讼、赔偿，甚至处罚或者停产整顿等情况，将会对公司生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：建立安全生产管理体系，专人负责，现已通过国家《安全生产标准化三级企业》。

（四）房屋建筑物未取得产权证的风险

公司与大连市甘井子区大连湾镇人民政府苏家村民委员会签订了《土地使用权租赁合同》，约定苏家村民委员会将位于大连市甘井子区大连湾镇苏家村集体土地出租给福岛精密使用，租期为 50 年。公司已在该地块建设办公和生产经营房产。虽然按照合同，公司拥有该土地上所有建筑物的全部产权，且大连湾临海装备制造集聚区管理委员会出具证明：“上述机构对该土地及房屋的使用不存在违法违规行为，不存在因违章违规建设被拆迁的风险”，持股 5%以上的大股东做出承诺，若未来厂房和办公楼发生被拆除的事项，对公司造成的不利影响，由大股东承担责任。但是公司厂房和办公楼仍存在没有产权证，被拆除的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：积极与政府沟通，在适当时机，出资购买该土地的产权，化解风险。

（五）税收政策风险

公司拥有进出口经营资格，直接出口产品占总销售的 29.15%，比重较小，但若国家取消出口退税政策或调低出口退税率，将增加公司的营运成本，对公司经营业绩产生不利影响。同时公司属于国家重点扶持的高新技术企业，于 2013 年 11 月取得《高新技术企业证书》，并于 2016 年通过高新技术企业资格复审，证书编号：GR20162120054。在 2016-2018 年能够享受减按 15%的税率征收企业所得税，但如果未来国家调整相关税收优惠政策，将给公司税负带来一定的影响。公司要严格遵守相关法律法规进行经营，严格按照高新技术企业的要求加大研发投入，积极争取继续获得国家高新技术企业的认证资格。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：加强内部管理，不断提高产品质量，稳步提升自身核心竞争力，靠产品质量和创新赢得客户和利润，不依靠国家的扶持来生存。

四、 企业社会责任

报告期内，公司严格按照国家相关法律、法规的规定依法申报纳税，缴纳税款，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

公司坚持以人为本，积极履行应尽的义务，在致力于生产经营、不断为股东创造价值的同时，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，重视人才培养，通过各种途径改善员工工作环境和生活环境，关爱员工身心健康，每年组织员工参加体检，促进员工工作与生活的平衡。充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的均衡，推动公司

持续、稳定发展。

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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 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	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	☐ 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

(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	0	0
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	10,000,000.00	4,572,164.83
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	0	0
6. 其他	0	0
合计	10,000,000.00	4,572,164.83

(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
-----	------	------	------------	----------	--------

郑黎明、谢军、姜海龙、黄光烨以个人房产提供无偿抵押担保、郑黎明提供无偿连带责任担保	吉林银行股份有限公司大连分行申请 300 万元的授信贷款	3,000,000	是	2017-6-9	2017-026
---	------------------------------	-----------	---	----------	----------

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：

公司 2017 年 4 月 20 日与吉林银行股份有限公司大连分行申请 300 万元的授信贷款，为期叁年，公司大股东郑黎明为本次贷款提供无偿连带责任担保，关联方郑黎明、谢军、姜海龙、黄光烨以个人房产提供无偿抵押担保，于 2017 年 6 月 9 日进行补充追认，并在全中国股份转让系统进行信息披露（公告编号：2017-026）。

本次关联担保为公司偶发性关联交易，各担保方未收取费用，不存在通过交易损害公司或中小股东利益的情形，属于公司从事生产经营活动的正常业务范围，是为补充公司流动资金及促进公司持续稳定发展的需要而发生，是合理且必要的；

本次关联担保对公司无不良影响，公司独立性没有因关联担保受到不利影响，符合公司和全体股东的利益，对公司日常性经营活动产生积极的影响，有利于公司的稳定发展。

(三) 承诺事项的履行情况

1、所有任职董事、监事和高级管理人员都根据股转公司的要求签署了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》。公司董事、监事、高级管理人员已作出书面声明及承诺：最近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无结论的情形；最近两年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有直接责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为；

2、董事、监事、高级管理人员及 5%以上的股东签署了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》、《关于避免资金占用的承诺函》。

报告期内，未发生违背上述承诺的事项。

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	12,010,000	32.72%	0	12,010,000	32.72%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	6,385,000	17.40%	3,460,000	9,845,000	26.83%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,690,000	67.28%	0	24,690,000	67.28%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	20,190,000	55.01%	-1,035,000	19,155,000	52.19%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		36,700,000	-	0	36,700,000	-
普通股股东人数						

(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	李彤	5,720,000	0	5,720,000	15.59%	4,290,000	1,430,000
2	陈晓光	5,390,000	0	5,390,000	14.69%	4,042,500	1,347,500
3	郑黎明	5,170,000	0	5,170,000	14.09%	3,877,500	1,292,500
4	马云展	4,500,000	0	4,500,000	12.26%	4,500,000	0
5	张志强	4,500,000	0	4,500,000	12.26%	3,375,000	1,125,000
合计		25,280,000	0	25,280,000	68.89%	20,085,000	5,195,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 截至本报告期末，前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。							

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

公司无控股股东

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人

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
陈晓光	董事长	男	1965/5/1	硕士	2018/6/27-2021/6/26	否
郑黎明	董事、总经理	男	1963/10/25	硕士	2018/6/27-2021/6/26	是
李彤	董事	女	1969/7/13	高中	2018/6/27-2021/6/26	否
张永维	董事	男	1946/3/18	大专	2018/6/27-2021/6/26	否
姜海龙	董事、副总经理	男	1971/3/13	本科	2018/6/27-2021/6/26	是
马兴华	董事	男		大专	2018/6/27-2021/6/26	否
张岩	董事	男	1973/10/26	大专	2018/6/27-2021/6/26	否
徐策	监事会主席	男	1987/10/12	本科	2018/6/27-2021/6/26	否
张志强	监事	男	1965/3/8	大专	2018/6/27-2021/6/26	否
郝彦军	职工代表监事	男		本科	2018/6/27-2021/6/26	是
黄光烨	副总经理	男	1955/1/14	本科	2018/6/27-2021/6/26	是
张军	总工程师	男	1964/6/21	大专	2018/6/27-2021/6/26	是
徐淑丽	财务总监、董事会秘书	女	1974/12/30	大专	2018/6/27-2021/6/26	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

董事张永维与董事张岩为父子关系, 除此外董事、监事、高级管理人员相互间无任何关联关系, 公司无控股股东、实际控制人。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李彤	董事	5,720,000	0	5,720,000	15.59%	0
陈晓光	董事长	5,390,000	0	5,390,000	14.69%	0
郑黎明	董事、总经理	5,170,000	0	5,170,000	14.09%	0
张志强	监事	4,500,000	0	4,500,000	12.26%	0
张岩	董事	3,460,000	0	3,460,000	9.43%	0

姜海龙	董事、副总经理	1,960,000	0	1,960,000	5.34%	0
张永维	董事	1,000,000	0	1,000,000	2.72%	0
徐策	监事会主席	1,000,000	0	1,000,000	2.72%	0
黄光烨	副总经理	500,000	0	500,000	1.36%	0
徐淑丽	财务总监、董事会秘书	200,000	0	200,000	0.54%	0
张军	总工程师	100,000	0	100,000	0.27%	0
合计	-	29,000,000	0	29,000,000	79.01%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
罗中天	董事	换届	-	换届离任
张岩	-	换届	董事	换届新任

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

张岩，男，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历1994年7月毕业于莫斯科师范大学，1994年7月至今个体经商，2018年6月至今任大连福岛精密零部件股份有限公司董事一职。
--

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	4	3
生产人员	82	104
销售人员	3	3
技术人员	21	23
财务人员	3	3
员工总计	113	136

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1

本科	14	16
专科	8	10
专科以下	89	109
员工总计	113	136

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：

报告期内，公司实行以岗定薪，差异化薪酬政策，高管采用基本工资加效益工资制，一般员工采用基本工资加加班工资制。

公司高度重视培训和再学习，通过以老带新、培训、拓展、分享等多种形式，提高员工技能。

截至报告期末，公司不存在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：

刘伟宾先生于 2018 年 1 月因个人原理辞职，不再担任核心员工一职，辞职后不再担任公司其他职务，其持有公司股份 1,000,000 股，持股比例 2.72%。

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	第八节、五、1	691,908.15	777,169.10
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	附注五、2	5,141,138.43	5,627,270.08
预付款项	附注五、3	354,558.36	659,181.96
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	附注五、4	275,214.20	330,134.22
买入返售金融资产		-	-
存货	附注五、5	18,730,811.04	14,591,312.83
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	附注五、6	64,958.14	-
流动资产合计		25,258,588.32	21,985,068.19
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	附注五、7	22,722,533.66	22,280,790.57
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	附注五、8	3,491,127.39	3,534,766.47
递延所得税资产	附注五、9	423,235.83	847,797.71
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		26,636,896.88	26,663,354.75
资产总计		51,895,485.20	48,648,422.94
流动负债：			
短期借款	附注五、10	3,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	附注五、11	4,543,349.39	4,388,347.89
预收款项	附注五、12	1,333,805.00	1,152,128.86
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	附注五、13	-	-
应交税费	附注五、14	8,428.32	306,208.01
其他应付款	附注五、15	1,643,922.25	1,813,528.06
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		10,529,504.96	9,660,212.82
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		10,529,504.96	9,660,212.82
所有者权益（或股东权益）：			

股本	附注五、16	36,700,000.00	36,700,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注五、17	241,325.95	241,325.95
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	附注五、18	198,279.05	198,279.05
一般风险准备		-	-
未分配利润	附注五、19	4,226,375.24	1,848,605.12
归属于母公司所有者权益合计		41,365,980.24	38,988,210.12
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		41,365,980.24	38,988,210.12
负债和所有者权益总计		51,895,485.20	48,648,422.94

法定代表人：郑黎明

主管会计工作负责人：徐淑丽

会计机构负责人：徐淑丽

(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		20,189,892.11	13,694,095.18
其中：营业收入	附注五、20	20,189,892.11	13,694,095.18
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		17,361,840.50	13,321,977.15
其中：营业成本	附注五、20	13,445,305.54	9,965,635.92
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	附注五、21	274,654.64	271,717.98
销售费用	附注五、22	181,015.41	184,246.29
管理费用	附注五、23	3,280,338.18	3,029,830.91
研发费用		-	-
财务费用	附注五、24	208,607.25	-34,464.43
资产减值损失	附注五、25	-28,080.52	-94,989.52

加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,828,051.61	372,118.03
加：营业外收入	附注五、26	400.00	84,000.00
减：营业外支出	附注五、27	26,119.61	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,802,332.00	456,118.03
减：所得税费用	附注五、28	424,561.88	14,248.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,377,770.12	441,869.61
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		2,377,770.12	441,869.61
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		2,377,770.12	441,869.61
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		2,377,770.12	441,869.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
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	附注十二、2	0.06	0.01
（二）稀释每股收益	附注十二、2	0.06	0.01

法定代表人：郑黎明

主管会计工作负责人：徐淑丽

会计机构负责人：徐淑丽

(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		23,278,908.64	19,544,830.94
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、29	1,623,954.39	3,170,852.41
经营活动现金流入小计		24,902,863.03	22,715,683.35
购买商品、接受劳务支付的现金		15,961,963.69	14,795,771.04
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		5,636,257.86	3,608,831.44
支付的各项税费		572,434.33	700,707.93
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、29	2,107,381.71	1,355,619.19
经营活动现金流出小计		24,278,037.59	20,460,929.60
经营活动产生的现金流量净额		624,825.44	2,254,753.75
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		1,518,361.53	863,178.30

的现金			
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,518,361.53	863,178.30
投资活动产生的现金流量净额		-1,518,361.53	-863,178.30
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		3,000,000.00	2,000,000.00
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		3,000,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,209.79	34,775.84
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		-	-
筹资活动现金流出小计		2,161,209.79	1,534,775.84
筹资活动产生的现金流量净额		838,790.21	465,224.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,515.07	71,484.76
五、现金及现金等价物净增加额		-85,260.95	1,928,284.37
加：期初现金及现金等价物余额		777,169.10	175,230.81
六、期末现金及现金等价物余额		691,908.15	2,103,515.18

法定代表人：郑黎明

主管会计工作负责人：徐淑丽

会计机构负责人：徐淑丽

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

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

大连福岛精密零部件股份有限公司（以下简称“大连福岛”或“本公司”）曾用名称大连福岛精密铸造有限公司，于 2001 年 11 月 29 日经辽宁省大连市工商行政管理局出具《企业名称预先核准情况》，核准由大连经济技术开发区东明达贸易有限公司出资 116 万元，日本 ACTY 株式会社出资 84 万元共同设立。公司于 2015 年 11 月 12 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，证券简称：福岛精密，证券代码：834250。

2002 年 01 月 07 日，辽宁省大连市工商行政管理局颁发了注册号为“工商企合辽大总字第 009317 号”的《企业法人营业执照》，公司经历数次变更。现基本情况如下：

《营业执照》统一社会信用代码：91210200732759688E

注册资本：36,700,000.00 元人民币

法定代表人：郑黎明

企业类型：股份有限公司

营业期限：长期

住所：辽宁省大连市甘井子区苏家村

经营范围：阀门、泵、各种机器零部件的精密铸造以及机械模具制造、销售；货物、技术进出口（法律、法规禁止的项目除外，法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）

（二）财务报表的批准报出：

本财务报表业经公司董事会批准于 2018 年 8 月 17 日报出。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司的生产经营活动将按照既定的目标持续下去，在可以预见的 12 个月，不会面临破产清算、解散等变故而不复存在。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司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 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币

性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分

为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括

在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对

该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划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其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对

嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(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	占应收款项账面余额 30%以上，且单项金额在 60.00 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	销售货物
组合 2	其他款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	计提比例（%）	
	应收账款	其他应收款
1 年以下（含 1 年）	5	5
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	30	30
3-4 年（含 4 年）	50	50
4-5 年（含 5 年）	80	80
5 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

单项金额虽不重大，但有证据表明存在减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

（4）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品（产成品）、包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

10、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计净残值（%）	年折旧率（%）
1	房屋及建筑物	10-40	0	2.5-10
2	机器设备	5-10	4-10	9-19.2
3	运输工具	4-10	5-10	9-23.75
4	办公及其他设备	3-10	0-10	9-33.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入的确认原则

（1）销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对出售的商品实施有效控制，与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认为营业收入的实现。

本公司收入确认的具体方法：①出口业务：商品已经发出，海关已经出具报关单，承运人已经提供提单；②内销业务：商品已发出，承运人已经提供提单。收入确认所需的产品数量、价格和金额信息确定后即可于月末确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司

确认收入。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

20、所得税

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

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

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

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

21、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

22、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

23、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

无。

②其他会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

本报告期无应披露的会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17、16
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、优惠税负及批文

2016年11月23日本公司取得编号为DR201621200054的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《财政部国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税【2009】69号），本公司2016-2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税征收。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2017年12月31日】，期末指【2018年6月30日】，本期指2018年1-6月，上期指2017年1-6月。

1、货币资金

项目	2018.6.30			2017.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	169,292.68	1.00	169,292.68	5,709.41	1.00	5,709.41
其中：人民币	169,292.68	1.00	169,292.68	5,709.41	1.00	5,709.41
银行存款	522,615.47	1.00	522,615.47	771,459.69	1.00	771,459.69
其中：人民币	522,615.47	1.00	522,615.47	771,459.69	1.00	771,459.69
合计	691,908.15		691,908.15	777,169.10		777,169.10

其中：期末无使用受限制、存放在境外的款项。

2、应收票据及应收账款

（1）应收账款按风险分类

类别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

类别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,411,724.66	100.00	270,586.23	5.00	5,141,138.43
其中：组合 1	5,411,724.66	100.00	270,586.23	5.00	5,141,138.43
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,411,724.66	100.00	270,586.23	5.00	5,141,138.43

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,893,046.30	100.00	295,776.22	5.02	5,597,270.08
其中：组合 1	5,893,046.30	100.00	295,776.22	5.02	5,597,270.08
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,893,046.30	100.00	295,776.22	5.02	5,597,270.08

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	5,411,724.66	100.00	270,586.23	5.00	5,870,568.30	99.62	293,528.42	5.00
1 至 2 年					22,478.00	0.38	2,247.80	10.00
合计	5,411,724.66	100.00	270,586.23		5,893,046.30	100.00	295,776.22	

(3) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2018.6.30
金额	295,776.22		25,189.99		270,586.23

(4) 应收账款前五名单位列示如下

单位名称	是否为关联方	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
阿自倍尔仪表(大连)有限公司	非关联方	886,876.53	1年以内	16.39	44,343.83
WARTSILA	非关联方	748,694.68	1年以内	13.83	37,434.73
大连帝国屏蔽电泵有限公司	非关联方	679,078.54	1年以内	12.55	33,953.93
赛莱默水处理系统(沈阳)有限公司	非关联方	637,749.99	1年以内	11.78	31,887.50
ARCA	非关联方	573,465.69	1年以内	10.60	28,673.28
合计		3,525,865.43		65.15	176,293.27

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	354,558.36	100.00	659,181.96	100.00
合计	354,558.36	100.00	659,181.96	100.00

预付账款期末较期初减少 304,623.60 元,降低 46.21%,降低幅度较大,主要原因是 2017 年末预付大连卡雅玛精密机械有限公司货款 500,000.00 元于本期收到原材料,预付账款大幅降低。

(2) 按预付对象归集的年末余额的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
厦门欣昱机电有限公司	非关联方	161,500.00	45.55	1年以内	未发货
国网辽宁省电力有限公司大连供电够公司	非关联方	98,058.36	27.66	1年以内	未到结算期
秦皇岛克振机械设备有限公司	非关联方	95,000.00	26.79	1年以内	未发货
合计		354,558.36	100.00		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.6.30
----	-----------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1					
组合 2	289,699.16	100.00	14,484.96	5.00	275,214.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	289,699.16	100.00	14,484.96	5.00	275,214.20

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	347,509.71	100.00	17,375.49	5.00	330,134.22
其中：组合 1	-	-	-	-	-
组合 2	347,509.71	100.00	17,375.49	5.00	330,134.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	347,509.71	100.00	17,375.49	5.00	330,134.22

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	289,699.16	100.00	14,484.96	5.00	347,509.71	100.00	17,375.49	5.00
合计	289,699.16	100.00	14,484.96		347,509.71	100.00	17,375.49	

(3) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少 转回	转销	2018.6.30
金额	17,375.49		2,890.53		14,484.96

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
------	-----------	------------

往来款	117,649.75	
备用金社保费等	172,049.41	347,509.71
合计	289,699.16	347,509.71

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	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 期末余额
公积金	否	公积金	47,844.21	1 年以内	16.52	2,392.21
养老保险	否	社保费	44,085.28	1 年以内	15.22	2,204.26
周丰君	否	备用金	38,859.57	1 年以内	13.41	1,942.98
莱茵检测认证服务 (中 国) 有限公司	否	押金	29,680.00	1 年以内	10.25	1,484.00
上海中航实业 (集团) 有 限公司	否	押金	18,000.00	1 年以内	6.21	900.00
合计	—				61.60	8,923.45

5、存货

(1) 存货分类

项目	2018.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,198,110.96		4,198,110.96
在产品	1,816,315.03		1,816,315.03
库存商品	12,716,385.05		12,716,385.05
包装物			
合计	18,730,811.04		18,730,811.04

(续)

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,356,844.76	-	2,356,844.76
在产品	1,312,649.25	-	1,312,649.25
库存商品	10,921,818.82	-	10,921,818.82
包装物	-	-	-
合计	14,591,312.83	-	14,591,312.83

存货期末较期初增加 4,139,498.21 元, 增长 28.37%, 增长幅度较大, 主要原因是 2017 年下半年开始, 高端制造业全球回暖, 公司订单数量大幅增加, 公司加大了原材料备货, 在产品数量也大幅增加, 存货金额随之大幅增加。

(2) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

6、其他流动资产

项 目	2018.6.30	2017.12.31
待抵扣进项税	64,958.14	
合 计	64,958.14	

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	21,340,508.21	7,402,987.99	802,724.17	777,238.46	30,323,458.83
2、本年增加金额		1,110,193.49		270,135.17	1,380,328.66
(1) 购置		1,110,193.49		270,135.17	1,380,328.66
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	21,340,508.21	8,513,181.48	802,724.17	1,047,373.63	31,703,787.49
二、累计折旧					
1、年初余额	4,162,368.25	2,906,093.73	443,558.57	530,647.71	8,042,668.26
2、本年增加金额	485,751.58	339,143.37	51,763.63	61,927.00	938,585.57
(1) 计提	485,751.58	339,143.37	51,763.63	61,927.00	938,585.57
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	4,648,119.83	3,245,237.10	495,322.20	592,574.71	8,981,253.83
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	16,692,388.38	5,267,944.38	307,401.97	454,798.92	22,722,533.66
2、年初账面价值	17,178,139.96	4,496,894.26	359,165.60	246,590.75	22,280,790.57

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 固定资产中的房屋及建筑物，原值 21,340,508.21 元，期末账面价值 16,692,388.38 元，属于本公司自建。因土地为租赁的土地，故未办妥产权证书。

8、长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.6.30	其他减少的原因
土地租金	2,551,500.00		31,499.99			2,520,000.01
填土费用	530,898.90		6,554.31			524,344.59
道路绿化费用	452,367.57		5,584.78			446,782.79
合计	3,534,766.47		43,639.08			3,491,127.39

9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2018.6.30		2017.12.31	
	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	42,760.68	285,071.19	46,972.76	313,151.73
可抵扣亏损	380,475.15	2,536,501.00	800,824.95	5,338,833.00
合计	423,235.83	2,821,572.19	847,797.71	5,651,984.73

递延所得税资产期末较期初减少 424,561.88 元，降低 50.08%，降低幅度较大，主要原因是随之高端制造业全球回暖，公司订单数量大幅增加，经营状况大幅改善，盈利能力大幅增加，公司可抵扣亏损大幅降低，递延所得税资产随之大幅降低。

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2018.6.30	2017.12.31
保证借款	3,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,000,000.00	2,000,000.00

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，短期借款余额具体情况如下：

借款银行	借款合同编号	金额	担保
吉林银行股份有限公司大连分行	吉林银行大连分 2017 年 借字第 077 号	3,000,000.00	3,000,000.00

注 1：大股东郑黎明为贷款无偿提供连带责任担保，关联方郑黎明、谢军、姜海龙、黄光烨以个人房产无偿提供抵押担保。

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日无逾期未偿还的短期借款。

11、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
1 年以内	4,543,349.39	4,212,462.52
1-2 年		172,885.37
2-3 年		3,000.00
合计	4,543,349.39	4,388,347.89

注：期末无账龄超过 1 年的重大应付账款。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
1 年以内	1,333,805.00	1,152,128.86
合计	1,333,805.00	1,152,128.86

(2) 期末余额较大的预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市好成进出口贸易有限公司	829,552.18	尚未发货
Phoenix Engineering Works S/B	346,741.47	尚未发货
合计	1,176,293.65	

13、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		4,977,394.97	4,977,394.97	
二、离职后福利-设定提存计划		658,862.89	658,862.89	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		5,636,257.86	5,636,257.86	

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴		4,099,366.84	4,099,366.84	
2、职工福利费		174,040.05	174,040.05	
3、社会保险费		342,765.94	342,765.94	
其中：医疗保险费		284,913.68	284,913.68	
工伤保险费		15,115.20	15,115.20	
生育保险费		42,737.06	42,737.06	
4、住房公积金		279,234.80	279,234.80	
5、工会经费和职工教育经费		81,987.34	81,987.34	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、残疾人保障金				
合计		4,977,394.97	4,977,394.97	

(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
1、基本养老保险		641,055.73	641,055.73	
2、失业保险费		17,807.16	17,807.16	
合计		658,862.89	658,862.89	

14、应交税费

税项	2018.6.30	2017.12.31
增值税		285,757.15
个人所得税	8,428.32	6,293.41

城市维护建设税		8,258.51
教育费附加		2,359.58
地方教育费附加		3,539.36
合计	8,428.32	306,208.01

应交税费期末较期初减少 297,779.69 元，降低 97.25%，降低幅度较大，主要原因是公司 2017 年末因缴纳周期导致的应交增值税于本期缴纳，应交税费随之大幅降低。

15、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
往来借款	1,600,000.00	1,800,000.00
工会经费	14,851.86	13,528.06
待支付报销款	29,070.39	
合计	1,643,922.25	1,813,528.06

其中：无超过 1 年的重要其他应付款。

16、股本

项目	2017.12.31	本期变动				小计	2018.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	36,700,000.00	-	-	-	-		36,700,000.00

17、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
股本溢价	241,325.95			241,325.95
合 计	241,325.95			241,325.95

18、盈余公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
法定盈余公积	198,279.05		-	198,279.05
合 计	198,279.05		-	198,279.05

19、未分配利润

项目	金额
----	----

项目	金额
调整前上期末未分配利润	1,848,605.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	1,848,605.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,377,770.12
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备金	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
其他	
期末未分配利润	4,226,375.24

未分配利润期末较期初增加 2,377,770.12 元，增长 128.63%，增长幅度较大，主要原因是随着高端制造业全球回暖，公司订单大幅增加，盈利能力大幅挺高，经营积累增多，未分配利润随之大幅增加。

20、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,480,370.43	13,384,322.62	13,671,573.82	9,710,738.54
其他业务	709,521.68	60,982.92	22,521.36	254,897.38
合计	20,189,892.11	13,445,305.54	13,694,095.18	9,965,635.92

营业收入本期较上期增加 6,495,796.93 元，增长了 47.44%，增长幅度较大，主要原因是 2017 年下半年，高端制造行业全球回暖，公司国内及国外订单大幅增加，销售金额随之大幅上升。

营业成本本期较上期增加 3,479,669.62 元，增长 34.92%，增长幅度较大，主要原因是 2017 年下半年，高端制造行业全球回暖，公司国内及国外订单大幅增加，营业成本随之大幅上升。

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
316	5,117,537.28	3,921,665.40	4,365,544.76	3,323,129.82
316 无磁	951,011.27	700,432.58	1,436,556.64	1,036,547.90
碳钢	1,807,097.70	1,509,398.55	1,306,540.76	1,089,961.41
低合金钢	570,098.90	531,907.72	286,289.81	278,843.06
304	9,894,668.60	5,888,726.06	5,157,883.06	3,113,005.21
2cr13	676,657.54	459,750.94	562,597.32	416,054.73
其他	463,299.14	372,441.37	556,161.47	453,196.41
合计	19,480,370.43	13,384,322.62	13,671,573.82	9,710,738.54

公司为订化生产，产品主要根据客户需求而生产，本期，316 无磁订单减少，316 无磁销售收入随之降低；本期碳钢、低碳合金订单增加，碳钢、低碳合金销售收入随之增加；

本期，公司重点开拓 304 产品市场，提高 304 产品研发投入，304 产品技术附加值大幅增加，304 产品毛利率由 28.42% 上升至 40.49%，毛利率大幅上升，公司整体毛利率随之大幅上升。

公司其他产品毛利率、销售保持稳定。

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
国内	13,412,079.57	9,559,048.97	9,106,624.82	6,732,233.75
国外	6,068,290.86	3,825,273.65	4,564,949.00	2,978,504.79
合计	19,480,370.43	13,384,322.62	13,671,573.82	9,710,738.54

(4) 2018 年 1-6 月，公司前五名客户的销售收入及所占营业收入的比例如下：

客户名称	与公司关系	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
天津市好成进出口贸易有限公司	关联方	4,572,164.83	22.65
阿自倍尔仪表（大连）有限公司	非关联方	3,441,860.95	17.05
WARTSILA	非关联方	1,999,753.30	9.90
索辰金属工业（大连）有限公司	非关联方	1,545,370.42	7.65
赛莱默水处理系统（沈阳）有限公司	非关联方	1,186,105.48	5.87
合计	—	12,745,254.98	63.13

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	87,092.41	85,967.23
教育费附加	37,325.32	36,843.11
地方教育费附加	24,883.55	24,562.08
房产税	82,041.78	82,041.78
土地使用税	37,518.78	37,518.78
印花税	5,792.80	4,785.00
合计	274,654.64	271,717.98

22、销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
包装费		
海运费	92,414.09	105,235.93
运费	14,792.52	24,864.68
报关代理费	16,430.36	23,047.20
快递费	57,378.44	28,330.56
网站费		2,767.92
参展费		
折旧		
合计	181,015.41	184,246.29

23、管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	1,302,122.85	738,467.38
折旧费	179,773.24	182,458.32
研发费	1,151,206.42	1,110,226.27
办公费	379,899.64	557,118.92
咨询服务费	175,471.70	20,000.00
长期待摊费	43,639.08	43,639.08
税费		124,345.56
排污费		
其他	48,225.25	253,575.38
合计	3,280,338.18	3,029,830.91

24、财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	161,209.79	34,775.84
减：利息收入	2,225.14	1,055.21
承兑汇票贴息		
汇兑损失	30,515.07	
减：汇兑收益		71,484.76
手续费	19,107.53	3,399.7
合计	208,607.25	-34,464.43

财务费用本期较上期增加 243,071.68 元，增长幅度较大，主要原因是公司本期新增银行贷款，利息支出大幅增加。

25、资产减值损失

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	-28,080.52	-94,989.52
其他		
合计	-28,080.52	-94,989.52

26、营业外收入

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助		84,000.00
其他	400.00	
合计	400.00	84,000.00

27、营业外支出

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
滞纳金	26,119.61	
合计	26,119.61	

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用		
递延所得税费用	424,561.88	14,248.42
合计	424,561.88	14,248.42

所得税费用本期较上期增加 410,313.46 元，增长 2879.71%，主要原因是高端制造业全球

回暖，公司订单数量大幅增加，经营状况大幅改善，盈利能力大幅增加，公司可抵扣亏损大幅降低，递延所得税资产大幅降低，所得税费用大幅增加。

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,802,332.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	420,349.80
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,212.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的额外可扣除费用	
所得税费用	424,561.88

29、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息收入	2,225.14	2,110.42
增资款		1,200,000.00
押金、备用金等、往来借款	1,621,729.25	1,884,741.99
政府补助		84,000.00
合计	1,623,954.39	3,170,852.41

收到的其他与经营活动有关的现金本期较上期减少 1,546,898.02 元，降低 48.78%，降低幅度较大，主要原因是公司上期收到增资款 1,200,000.00 元，同时，上期往来款金额较大，导致上期收到的其他与经营活动有关的现金金额较大。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
----	-----------	-----------

借款、工会经费等	415,022.91	686,429.93
销售管理费用中相关项	1,673,251.27	665,839.56
手续费	19,107.53	3,349.70
合计	2,107,381.71	1,355,619.19

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,377,770.12	441,869.61
加：资产减值准备	-28,080.52	-94,989.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	938,585.57	604,108.33
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销	43,639.08	43,639.08
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）	191,724.86	-36,708.92
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）	424,561.88	14,248.42
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）	-4,139,498.21	-2,205,233.75
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	905,675.27	-2,311,400.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-89,552.61	4,599,220.88
其他		1,200,000.00
经营活动产生的现金流量净额	624,825.44	2,254,753.75
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	691,908.15	2,103,515.18
减：现金的期初余额	777,169.10	175,230.81
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	-85,260.95	1,928,284.37
--------------	------------	--------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
一、现金	691,908.15	2,103,515.18
其中：库存现金	169,292.68	23,554.37
可随时用于支付的银行存款	522,615.47	2,079,960.81
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	691,908.15	2,103,515.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及其交易

1、实际控制人

本公司无实际控制人。

2、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	持股比例%
陈晓光	董事长	14.69
郑黎明	董事、总经理	14.09
李彤	董事	15.59
张志强	监事	12.26
马兴华	董事	-
张岩	董事、与张永维为父子关系	9.43
张永维	董事、与张岩为父子关系	2.72
姜海龙	董事、副总经理	5.34
徐策	监事会主席	2.72
黄光桦	副总经理	1.36
张军	高管、总工程师	0.27
徐淑丽	财务总监、董事会秘书	0.54
陈晓娟	与大股东陈晓光为亲属关系	-
谢军	与大股东郑黎明为夫妻关系	-

(续)

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
秦皇岛秦冶重工有限公司	陈晓光董事长、法定代表人，83%股权
天津市好成进出口贸易有限公司	李彤执行董事、法定代表人，100%股权

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

①采购商品/接受劳务情况

本公司不存在采购商品/接受劳务的关联交易情况。

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年1-6月	2017年1-6月
天津市好成进出口贸易有限公司	出售商品	4,572,164.83	2,351,893.50
合计		4,572,164.83	2,351,893.50

(2) 关联担保情况

①不存在本公司作为担保方的情况。

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
郑黎明提供无偿连带责任担保	300 万元	2017 年 5 月 2 日	2020 年 5 月 2 日	否
郑黎明、谢军、姜海龙、黄光烨以个人房产提供无偿抵押担保				

(3) 关联方往来情况

关联方名称	关联交易内容	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
天津市好成进出口贸易有限公司	预收账款	1,481,724.74		652,172.56	829,552.18
合计	—	1,481,724.74		652,172.56	829,552.18

七、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项及或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司无重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无其他说明事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
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		
计入当期损益的政府补助，但与企业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		84,000.00
计入当期损益的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		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-25,719.61	
非经常性损益总额	-25,719.61	84,000.00

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
减：非经常性损益的所得税影响数		12,600.00
非经常性损益净额		
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	-25,719.61	71,400.00

2、净资产收益率及每股收益

2018 年 1-6 月

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	5.92	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.98	0.07	0.07

2017 年 1-6 月

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	1.23	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.03	0.01	0.01

大连福岛精密零部件股份有限公司

2018 年 8 月 17 日