



迅安科技

NEEQ : 834950

常州迅安科技股份有限公司

Changzhou Shine Science & Technology

CO.,Ltd



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



公司 2018 年 6 月被评为“中国职业安全健康协会单位会员”。



公司 2018 年 6 月 14 日举行全体员工消防演习活动，切实提高员工的消防安全认识，掌握一些消防的基本常识，以及初期火灾的扑救和自救逃生知识、灭火器的使用方法。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目		释义
迅安科技、公司、本公司、股份公司	指	常州迅安科技股份有限公司
迅和投资	指	常州迅和投资管理合伙企业（有限合伙）
驰佳模塑	指	常州驰佳模塑有限公司
五环建筑	指	常州市五环建筑装饰材料有限公司
文晟电器	指	常州文晟电器有限公司
股东大会	指	常州迅安科技股份有限公司股东大会
董事会	指	常州迅安科技股份有限公司董事会
监事会	指	常州迅安科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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	常州迅安科技股份有限公司章程
主办券商	指	光大证券股份有限公司
报告期	指	2018 年半年度
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。

公司负责人高为人、主管会计工作负责人李德明及会计机构负责人（会计主管人员）金顺钰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	常州迅安科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	《常州迅安科技股份有限公司第二届董事会第二次会议决议》 《常州迅安科技股份有限公司第二届监事会第二次会议决议》

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	常州迅安科技股份有限公司
英文名称及缩写	Changzhou Shine Science & Technology Co.,Ltd
证券简称	迅安科技
证券代码	834950
法定代表人	高为人
办公地址	江苏省常州市五一路 318 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李德明
是否通过董秘资格考试	否
电话	0519-88410892
传真	0519-88388839
电子邮箱	ldeming@shine-xunan.com
公司网址	www.shine-xunan.com
联系地址及邮政编码	常州市经开区五一路 318 号 邮编：213025
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001-05-17
挂牌时间	2015-12-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-其他电子设备制造-其他电子设备制造业（C3990）
主要产品与服务项目	光、机电技术的开发及服务；光学、电气及一体化产品、焊割产品、防护产品及零部件的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	35,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	高为人
实际控制人及其一致行动人	高为人

#### 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	91320400728020610C	否
注册地址	常州市五一路 318 号	否
注册资本（元）	35,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	55,890,245.00	52,261,126.24	6.94%
毛利率	31.25%	35.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,084,525.07	9,811,248.53	-17.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,271,364.56	9,835,428.65	-26.07%
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）	14.17%	17.82%	-
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）	12.75%	17.86%	-
基本每股收益	0.23	0.28	-17.86%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	72,738,440.66	81,426,715.54	-10.67%
负债总计	25,064,032.48	25,736,832.43	-2.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,674,408.18	55,689,883.11	-14.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.59	-14.47%
资产负债率（母公司）	34.46%	31.61%	-
资产负债率（合并）	34.46%	31.61%	-
流动比率	2.39	2.73	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,213,856.76	11,253,219.78	-137.45%
应收账款周转率	5.91	2.55	-
存货周转率	3.18	1.67	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-10.67%	1.85%	-



营业收入增长率	6.94%	26.37%	-
净利润增长率	-17.60%	78.54%	-

## 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	35,000,000	35,000,000	0
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

报告期内，公司是以从事研发、生产和销售自动变光焊接面罩以及相关配套产品的国家级高新技术企业。根据全国股转公司颁布的《管理型行业分类指引》，公司所处行业属于计算机、通信和其他电子设备制造业（行业代码：C39），主营业务为研发、生产和销售自动变光焊接面罩以及相关配套产品，具体包括：研发、生产和销售自动变光焊接面罩、自动变光焊接滤光镜、普通焊接面罩、电动空气净化呼吸器及相关配件等。

公司产品生产采取以销定产的模式制定生产计划，采用自行组装和外协加工相结合的生产模式，客户向公司销售部签订订单合同，销售部下生产计划通知，由公司生产部负责安排产品生产。公司坚持自主研发创新，通过持续的研发投入，现已具备高效、可靠的研发团队，具备较强的开发及创新能力，能根据用户需求和市场变化自主开发新产品，具备产品和技术的快速更新能力。

公司的客户群体主要为佩戴面罩工作的专业焊工，公司通过产品营销、参加产品展销会、老客户推荐等方式开发新客户，以提高公司在行业内的知名度，同时通过提供质量可靠的产品和完善的售后服务，以及根据客户需求的变化不断研发新产品以维持和发展原有客户。公司通过对自动变光焊接面罩以及相关配套产品的研究、设计和创新，依靠行业领先的研发和技术等优势，通过加强产品结构研究，通过新技术、新材料和新工艺的推广应用和创新，提高了公司的产品档次和技术含量，同时降低了产品的生产成本，与传统的黑玻璃面罩相比，公司产品具有突出的高性价比竞争优势，逐步提高公司的盈利水平。公司产品在行业内具有一定的竞争优势，产品有广阔的销售渠道，产品价格稳定，有较大的盈利空间。

公司通过上述商业模式销售各类产品，并获得收入、利润及现金流。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司致力于提高产品品质，丰富产品种类，增强自主研发能力，提高利润。

报告期内，公司业绩稳定，运营状况良好，公司营业保持稳定水平。公司 2018 年半年度实现营业收入 55,890,245.00 元，较上年同期增长 6.94%；公司本期归属于挂牌公司股东的净利润 8,084,525.07 元，较上年同期下降 17.60%。

未来公司经营计划主要包括以下几点：

1) 技术开发和产品创新：产品的技术开发和创新是公司实现未来发展的战略重点之一，公司未来将持续增加研发投入，巩固现有产品的技术优势，进一步加强技术创新，在更多技术环节、应用领域等方面取得突破。不断提升产品技术水平将成为我公司持续保持市场竞争力的基石。

2) 品牌建设：公司将通过覆盖优质客户、参与国内外有影响的重大项目和加强媒介宣传等方式来宣传自身品牌，通过这些措施，提升公司在现有客户中的品牌形象；获得相关国际组织、政府机构的对企业产品服务品质的认可，进而持续提升公司在更多的产品领域、更广阔的市场区域的品牌影响力。

3) 人力资源：公司根据发展的需要，通过内外结合的方式，实施人才引进计划，并进一步完善内部人才的培养制度、考核体系和激励机制，满足公司业务发展和技术创新的需求。

4) 内部控制和质量管理：公司将进一步推进企业的制度建设，加强内部管理，改善内控环境，提高内部控制的水平和效率效果；将严格执行质量控制制度、完善企业质量标准、改进操作规程和强化岗位职责监督等措施，确保产品质量可靠性和稳定性。

### 三、 风险与价值

#### 1、客户集中度高的风险

报告期内，公司前五大客户的销售收入占营业收入总额的比例为 73.77%，公司对客户的销售集中度较高，存在客户集中度较高的风险，主要原因是公司为了简化销售流程等工作通过进出口贸易公司出口，且主要客户与公司不存在关联关系，价格公允。虽然报告期内前五大客户对公司产品的采购金额较为稳定，与公司存在长期、持续的业务关系，但若未来大客户停止或减少向公司的采购，可能对公司的经营活动产生不利影响。

针对客户集中度较高的现状，目前公司已经通过减少进出口贸易公司等大客户进行出口，增加自营出口或通过更多的进出口贸易公司进行出口，积极维护现有的客户并努力开发新的客户资源，以分散客户集中度，降低经营风险。

#### 2、对海外市场依赖的风险

报告期内，公司产品主要销售海外市场，虽然随着我国对个体劳动防护的要求不断加强，焊接工人的自我保护意识也在不断提高，但由于自动变光焊接面罩的价格高于传统的黑玻璃面罩，受从业人员消费能力等因素限制，未来一段时间公司的产品最终客户仍以海外市场为主，若未来海外市场出现经济衰退或者全球经济陷入危机，将对公司产品终端销售的持续性和稳定性造成极大的影响，或将间接影响公司的应收账款回款风险，从而影响公司的经营业绩。

针对公司依赖海外市场的风险，公司一方面稳定与海外市场主要客户保持良好的关系，对现有的已

开发的海外市场进行深耕细作，另一方面积极参加国内行业展览，积极开发国内市场和客户，提高国内销售比例，以减少对海外市场的过度依赖。

### **3、汇率波动的风险**

随着人民币汇率市场化程度的提高，人民币汇率的弹性增强，汇率波动的频率和幅度日渐增加，因此对于我国出口类企业面临越来越大的汇率波动风险。报告期内，公司产品主要通过进出口贸易公司销售给国外客户，由于公司的直接客户国内各进出口贸易公司的外销货款主要以美元进行结算，若人民币持续升值，将会一定程度上对公司营业收入和利润的增长带来间接的不利影响。

为此，公司将树立汇率风险防范意识，加强外汇管理人才的储备和培养，采用在合同中订立保值条款、适当调整商品价格、提高或延迟收付等技术，或与银行签订远期结售汇合同等方式，来规避和应对汇率风险。

### **4、核心技术人员流失及核心工艺技术失密的风险**

公司核心技术由公司研发团队通过长期实验研究、生产实践和经验总结而形成的。稳定的研发团队是公司保持核心竞争力的基础，公司研发采取项目制，如果出现核心技术人员流失，可能会对公司在研项目的推进带来不利影响；公司的核心工艺技术是经过多年的实践和积累的结果，不同的工艺技术将直接影响到产品的品质和市场竞争力，公司的核心工艺技术由少数核心技术人员掌握，如果核心工艺技术因核心技术人员流失等原因而失密，将对公司生产经营产生不利影响。

为此，公司核心技术人员直接或间接持有公司股份，且公司出台了一系列激励机制以避免核心技术人员流失，在人才保持和引进上，既做好事业留人，待遇留人，考核激励，同时加大引进人才的力度。

### **5、产品替代的风险**

随着电子技术、计算机技术、数控及机器人技术的发展，自动焊接机器人的技术已日益成熟，并相继在汽车制造、电子电气等领域开始投入使用，替代人工焊接，且焊接机器人有着稳定和提高焊接质量、提高劳动生产率、降低对工人操作技术的要求等优势，焊接机器人技术的成熟间接影响了焊接面罩的发展。

### **6、关联交易风险**

报告期内，公司存在关联交易。2015年8月，股份公司制定了《关联交易决策制度》，以减少和规范关联交易，但是如果公司未能按照相关制度要求履行相应的程序，导致关联交易的价格不公允，将会损害股东及公司的利益。

公司针对关联方交易将采取的措施：一方面逐渐寻找其他合适的供应商，减少向驰佳模塑、文晟电器的采购；另一方面，从长期来看，若公司与关联方驰佳模塑及其股东谈妥，在具备条件的情况下，将

考虑收购合并驰佳模塑。

#### **7、实际控制人控制不当风险**

公司实际控制人为高为人，直接和间接合计持有公司 55.03%的股份。同时，高为人系公司的法定代表人，担任公司董事长，对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

#### **8、公司治理风险**

公司于 2015 年 8 月整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

#### **9、所得税优惠政策变动的风险**

根据《高新技术企业认定管理暂行办法》和 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》，高新技术企业可按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组，关于公示江苏省 2015 年第一批复审通过高新技术企业名单的通知》(苏高企协[2015]12 号文)，公司通过高新复审并取得了证书编号为 GF201532000206 的《高新技术企业证书》。认定有效期自 2015 年 8 月 24 日至 2018 年 8 月 23 日，企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，公司于 2015-2017 年度享受高新技术企业研发费用加计扣除优惠。

公司 2018 年需要重新申报高新技术企业，如公司未能通过高新技术企业认定，公司需按 25%的税率缴纳企业所得税，将对公司生产经营业绩产生不利影响。

### **四、 企业社会责任**

公司认真做好每一项对社会有益的工作，每年为社会提供适量的就业岗位，尽全力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在发展的重要位置，关心和支持公益事业，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

### **五、 对非标准审计意见审计报告的说明**

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	14,000,000.00	5,150,357.51
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,000,000.00	113,121.64
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	17,000,000.00	5,263,479.15

#### (二) 承诺事项的履行情况

1、公司未来对减少和规范关联交易的安排

针对关联方驰佳模塑、文晟电器为公司提供原材料的关联交易，为减少和规范关联交易，公司做出如下说明和承诺：

公司实际控制人高为人出具减少和避免关联交易的承诺：（1）本人及本人控股或控制的企业将尽量减少、避免与迅安科技之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由迅安科技与独立第三方进行；本人及本人控股或控制的企业不以向迅安科技拆借，占用迅安科技资金或采取由迅安科技代垫款项，代偿债务等方式侵占迅安科技资金。（2）对于本人及本人控股或控制的企业与迅安科技之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着公平，等价有偿的一般原则，公平合理的进行。（3）本人及本人控股或控制的企业与迅安科技所发生的关联交易将以签订书面合同或协议等形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程，关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。（4）本人及本人控股或控制的企业不通过关联交易损害迅安科技以及迅安科技其他股东的合法权益，如因关联交易损害迅安科技及迅安科技其他合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失。

**履行情况：**报告期内，公司及公司实际控制人高为人履行了上述承诺。

## **2、避免同业竞争承诺**

公司控股股东、实际控制人高为人及持股 5%以上的股东出具了《关于避免同业竞争的承诺》，为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜特郑重承诺如下：

（1）承诺人目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对迅安科技构成竞争的业务，目前未拥有与迅安科技存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未存在以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

（2）在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与迅安科技的业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业不得以任何形式直接或间接的从事与迅安科技业务相同或相似的业务。

（3）如迅安科技认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与迅安科技存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在迅安科技提出异议后及时转让或终止该业务。

（4）在迅安科技认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。

（5）承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给迅安科技造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。

**履行情况：**报告期内，公司控股股东、实际控制人高为人及持股 5%以上的股东履行了上述承诺。

## **3、根据公司实际控制人高为人就公司劳动社保问题已签署的《承诺函》，公司如有因未依法为员**

工缴纳社会保险问题被社保主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚，公司实际控制人将代为补缴，并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。

**履行情况：**报告期内，公司未出现因未依法为员工缴纳社会保险问题被社保主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚的情形。

### (三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

#### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 18 日	4.60	-	-

#### 2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

**报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：**

适用 不适用

经公司 2018 年 4 月 18 日召开的第一届董事会第十次会议和第一届监事会第九次会议审议决定：公司 2017 年度利润分配预案为：以总股本 3500 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 4.60 元（含税），剩余未分配利润结转下年度。

上述分派方案已获 2018 年 5 月 8 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，权益登记日为：2018 年 5 月 17 日，除权除息日为：2018 年 5 月 18 日。



## 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	10,691,700	30.55%	1,058,300	11,750,000	33.57%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,417,500	12.62%	-	4,417,500	12.62%	
	董事、监事、高管	3,332,500	9.53%	-	3,332,500	9.53%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,308,300	69.45%	-1,058,300	23,250,000	66.43%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,252,500	37.86%	-	13,252,500	37.86%	
	董事、监事、高管	9,997,500	28.56%	-	9,997,500	28.56%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
- 总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-	
普通股股东人数							5

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高为人	17,670,000	-	17,670,000	50.49%	13,252,500	4,417,500
2	瞿劲	6,510,000	-	6,510,000	18.60%	4,882,500	1,627,500
3	李德明	3,410,000	-	3,410,000	9.74%	2,557,500	852,500
4	吴雨兴	3,410,000	-	3,410,000	9.74%	2,557,500	852,500
5	迅和投资	4,000,000	-	4,000,000	11.43%	0	4,000,000
合计		35,000,000	0	35,000,000	100%	23,250,000	11,750,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东高为人系公司控股股东、实际控制人，持有公司 50.49%的股权，是股东迅和投资的普通合伙人和执行事务合伙人，在迅和投资的出资比例为 39.68%。

股东瞿劲系股东迅和投资的有限合伙人，在迅和投资的出资比例为 14.62%。

股东李德明系股东迅和投资的有限合伙人，在迅和投资的出资比例为 7.65%。

股东吴雨兴系股东迅和投资的有限合伙人，在迅和投资的出资比例为 7.65%。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

公司控股股东、实际控制人为高为人。

高为人直接持有公司 1,767 万股股份，占公司股本总额的 50.49%，通过迅和投资间接持有公司 4.54% 的股份，并系迅和投资的执行事务合伙人，高为人合计直接或间接持有公司 55.03% 的股份，同时，高为人为公司董事长兼总经理，一直对公司的经营决策具有重大影响，故高为人公司的控股股东、实际控制人。

迅安科技的控股股东、实际控制人高为人报告期内不存在重大违法违规行为。

### 1、控股股东、实际控制人的基本情况

高为人，男，1965 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1986 年 7 月，毕业于东南大学（原南京工学院）电子工程系激光专业，获学士学位；1986 年 7 月-1995 年 5 月，在铁道部戚墅堰机车车辆工艺研究所工作，历任助理工程师，工程师，高级工程师，主要参与研究的印刷线路板模具的激光强化技术及工艺获国家发明专利；1995 年 5 月-2001 年 5 月，在常州铁马科技实业有限公司分别担任高级工程师、项目经理；2001 年 5 月至今，在迅安有限担任执行董事兼总经理、在迅安科技担任董事长兼总经理，并作为技术总负责人领导公司研发团队开发了 XA-1022、XA-5001、数字式自动变光滤光镜、电动空气净化呼吸器等系列产品，其中所开发的“XA-5000、XA-5001 新型防护镜”于 2012 年获得常州市科技成果转化及产业化（创新资金）项目立项，项目编号：CC20120036，目前项目已验收合格；高为人先生具有丰富的企业管理经验，熟悉公司治理的各项制度。

### 2、控股股东、实际控制人的变化情况

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
高为人	董事长兼总经理	男	1965年09月26日	本科	2015.8.17-2018.8.16 2018.8.17-2021.8.16	是
瞿劲	董事兼副总经理	男	1968年09月22日	本科	2015.8.17-2018.8.16 2018.8.17-2021.8.16	是
李德明	董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书	男	1956年09月10日	大专	2015.8.17-2018.8.16 2018.8.17-2021.8.16	是
张勇	董事	男	1973年11月17日	硕士	2015.8.17-2018.8.16 2018.8.17-2021.8.16	否
唐毓国	董事	男	1984年11月08日	本科	2015.8.17-2018.8.16 2018.8.17-2021.8.16	是
吴雨兴	监事会主席	男	1965年01月29日	高中	2015.8.17-2018.8.16 2018.8.17-2021.8.16	否
刘粉珍	监事	女	1977年12月01日	本科	2015.8.17-2018.8.16 2018.8.17-2021.8.16	是
万霞	职工代表监事	女	1979年09月06日	大专	2015.8.17-2018.8.16 2018.8.17-2021.8.16	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

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

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

公司董事长兼总经理高为人系公司控股股东、实际控制人，持有公司 50.49%的股权，是股东迅和投资的普通合伙人和执行事务合伙人，通过迅和投资间接持有公司股份为 4.54%。董事兼副总经理瞿劲，董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书李德明，董事唐毓国，监事会主席吴雨兴，监事刘粉珍和万霞为股东迅和投资的有限合伙人，出资比例分别为 14.62%、7.65%、2.38%、7.65%、2.75%和 1.00%，通过迅和投资间接持有公司股份为 1.67%、0.88%、0.27%、0.88%、0.31%和 0.11%，除此外，公司其他股东之间、董事、监事以及高级管理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
高为人	董事长兼总经理	17,670,000	-	17,670,000	50.49%	-
瞿劲	董事兼副总经理	6,510,000	-	6,510,000	18.60%	-
李德明	董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书	3,410,000	-	3,410,000	9.74%	-
吴雨兴	监事会主席	3,410,000	-	3,410,000	9.74%	-
合计	-	31,000,000	0	31,000,000	88.57%	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	12
销售人员	6	6
技术人员	16	16
财务人员	4	4
生产人员	92	91
员工总计	129	129

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	19	20
专科	30	31
专科以下	80	78
员工总计	129	129

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，公司员工比较稳定，除新进员工外，没有发生重大变化。公司定期针对地参加人才交流会，招聘优秀人才，并提供发挥才干的机会和舞台，根据每个人的实际能力安排岗位，并提供与其自身价值相适应的职位和待遇。

报告期内，公司没有需要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：**

报告期内，公司核心人员未发生变动。

## **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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	823,459.38	7,955,033.06
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五（二）	24,818,089.03	13,022,904.66
预付款项	五（三）	493,765.62	112,088.87
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五（四）	79,084.36	88,084.36
买入返售金融资产		-	-
存货	五（五）	23,552,739.71	24,829,702.59
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	10,231,128.77	24,231,128.77
<b>流动资产合计</b>		<b>59,998,266.87</b>	<b>70,238,942.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五（七）	575,616.08	587,781.72
投资性房地产		-	-
固定资产	五（八）	2,904,283.21	3,017,625.94
在建工程	五（九）	6,734,825.78	6,313,049.68
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（十）	1,045,740.54	1,059,500.28
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五（十一）	617,006.45	-
递延所得税资产	五（十二）	222,701.73	132,373.30
其他非流动资产	五（十三）	640,000.00	77,442.31
<b>非流动资产合计</b>		12,740,173.79	11,187,773.23
<b>资产总计</b>		72,738,440.66	81,426,715.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五（十四）	21,531,985.56	21,221,227.96
预收款项	五（十五）	-	318,103.50
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十六）	2,230,031.39	3,814,809.66
应交税费	五（十七）	1,052,212.53	380,846.31
其他应付款	五（十八）	249,803.00	1,845.00
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		25,064,032.48	25,736,832.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		25,064,032.48	25,736,832.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（十九）	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（二十）	427,675.88	427,675.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十一）	4,023,282.06	4,023,282.06
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十二）	8,223,450.24	16,238,925.17
归属于母公司所有者权益合计		47,674,408.18	55,689,883.11
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		47,674,408.18	55,689,883.11
<b>负债和所有者权益总计</b>		72,738,440.66	81,426,715.54

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：金顺钰

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		822,773.37	7,954,347.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十四（一）	24,818,089.03	13,022,904.66
预付款项		493,765.62	112,088.87
其他应收款	十四（二）	79,084.36	88,084.36
存货		23,552,739.71	24,829,702.59
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		10,231,128.77	24,231,128.77
<b>流动资产合计</b>		59,997,580.86	70,238,256.30
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四（三）	575,616.08	587,781.72
投资性房地产		-	-
固定资产		2,904,283.21	3,017,625.94
在建工程		6,734,825.78	6,313,049.68
生产性生物资产		-	-



油气资产		-	-
无形资产		1,045,740.54	1,059,500.28
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		617,006.45	-
递延所得税资产		222,701.73	132,373.30
其他非流动资产		640,000.00	77,442.31
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,740,173.79</b>	<b>11,187,773.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>72,737,754.65</b>	<b>81,426,029.53</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		21,531,985.56	21,221,227.96
预收款项		-	318,103.50
应付职工薪酬		2,230,031.39	3,814,809.66
应交税费		1,052,212.53	380,846.31
其他应付款		248,803.00	845.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>25,063,032.48</b>	<b>25,735,832.43</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>25,063,032.48</b>	<b>25,735,832.43</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		427,675.88	427,675.88
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,023,282.06	4,023,282.06
一般风险准备		-	-
未分配利润		8,223,764.23	16,239,239.16
<b>所有者权益合计</b>		<b>47,674,722.17</b>	<b>55,690,197.10</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>72,737,754.65</b>	<b>81,426,029.53</b>

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：金顺钰

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		55,890,245.00	52,261,126.24
其中：营业收入	五(二十三)	55,890,245.00	52,261,126.24
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		47,022,144.92	40,947,634.46
其中：营业成本	五(二十三)	38,422,334.71	33,574,238.86
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五(二十四)	361,957.91	537,410.81
销售费用	五(二十五)	1,799,383.72	1,863,019.37
管理费用	五(二十六)	3,093,864.38	2,946,767.66
研发费用	五(二十七)	2,796,706.92	1,784,486.69
财务费用	五(二十八)	-54,292.25	13,576.87
资产减值损失	五(二十九)	602,189.53	228,134.20
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十)	339,491.02	110,745.21
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）		-	-

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		9,207,591.10	11,424,236.99
加：营业外收入	五（三十一）	63,300.00	－
减：营业外支出	五（三十二）	4,121.41	24,180.12
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		9,266,769.69	11,400,056.87
减：所得税费用	五（三十三）	1,182,244.62	1,588,808.34
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		8,084,525.07	9,811,248.53
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		8,084,525.07	9,811,248.53
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		8,084,525.07	9,811,248.53
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		－	－
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		－	－
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		－	－
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		－	－
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		－	－
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		－	－
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		－	－
4.现金流量套期损益的有效部分		－	－
5.外币财务报表折算差额		－	－
6.其他		－	－
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		－	－
<b>七、综合收益总额</b>		8,084,525.07	9,811,248.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,084,525.07	9,811,248.53
归属于少数股东的综合收益总额		－	－
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.23	0.28
（二）稀释每股收益		0.23	0.28

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：金顺钰

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四（四）	55,890,245.00	52,261,126.24
减：营业成本	十四（四）	38,422,334.71	33,574,238.86
税金及附加		361,957.91	537,410.81
销售费用		1,799,383.72	1,863,019.37
管理费用		3,093,864.38	2,946,767.66
研发费用		2,796,706.92	1,784,486.69
财务费用		-54,292.25	13,576.87
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		602,189.53	228,134.20
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	339,491.02	110,745.21
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）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,207,591.10	11,424,236.99
加：营业外收入		63,300.00	-
减：营业外支出		4,121.41	24,180.12
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,266,769.69	11,400,056.87
减：所得税费用		1,182,244.62	1,588,808.34
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,084,525.07	9,811,248.53
（一）持续经营净利润		8,084,525.07	9,811,248.53
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		8,084,525.07	9,811,248.53

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.23	0.28
（二）稀释每股收益		0.23	0.28

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：金顺钰

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,821,617.79	56,462,482.13
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		369,222.41	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	84,196.03	400,066.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>50,275,036.23</b>	<b>56,862,548.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		33,687,063.20	31,427,740.23
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		8,710,433.27	6,849,151.97
支付的各项税费		8,888,406.96	3,558,161.64
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	3,202,989.56	3,774,274.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>54,488,892.99</b>	<b>45,609,328.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,213,856.76</b>	<b>11,253,219.78</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		44,520,000.00	39,000,000.00
取得投资收益收到的现金		898,208.14	110,745.21
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		45,418,208.14	39,110,745.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,190,428.22	2,088,401.35
投资支付的现金		31,066,551.48	24,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		32,256,979.70	26,088,401.35
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		13,161,228.44	13,022,343.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,100,000.00	14,700,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,100,000.00	14,700,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-16,100,000.00	-14,700,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		21,054.64	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,131,573.68	9,575,563.64
加：期初现金及现金等价物余额		7,955,033.06	4,777,930.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		823,459.38	14,353,493.75

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：金顺钰

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,821,617.79	56,462,482.13
收到的税费返还		369,222.41	-
收到其他与经营活动有关的现金		84,196.03	400,066.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		50,275,036.23	56,862,548.46
购买商品、接受劳务支付的现金		33,687,063.20	31,427,740.23
支付给职工以及为职工支付的现金		8,710,433.27	6,849,151.97
支付的各项税费		8,888,406.96	3,558,161.64
支付其他与经营活动有关的现金		3,202,989.56	3,774,274.84

经营活动现金流出小计		54,488,892.99	45,609,328.68
经营活动产生的现金流量净额		<b>-4,213,856.76</b>	<b>11,253,219.78</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		44,520,000.00	39,000,000.00
取得投资收益收到的现金		898,208.14	110,745.21
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		45,418,208.14	39,110,745.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,190,428.22	2,088,401.35
投资支付的现金		31,066,551.48	24,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		32,256,979.70	26,088,401.35
投资活动产生的现金流量净额		<b>13,161,228.44</b>	<b>13,022,343.86</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,100,000.00	14,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		<b>16,100,000.00</b>	<b>14,700,000.00</b>
筹资活动产生的现金流量净额		-16,100,000.00	-14,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21,054.64	-
五、现金及现金等价物净增加额		-7,131,573.68	9,575,563.64
加：期初现金及现金等价物余额		7,954,347.05	4,777,930.11
六、期末现金及现金等价物余额		822,773.37	14,353,493.75

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：金顺钰

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

### 二、 报表项目注释

## 常州迅安科技股份有限公司

2018年6月30日

### 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司概况

常州迅安科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由高为人、瞿劲、吴雨兴和李德明发起设立,于2015年8月27日在常州市工商行政管理局登记注册,总部位于江苏省常州市。公司现持有注册号为91320400728020610C的企业法人营业执照,注册资本3,500万元,股份总数3,500万股(每股面值1元)。公司股票已于2015年12月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属其他电子设备制造行业。公司经营范围:光、机电技术的开发及服务;光学、电气及一体化产品、焊割产品、防护产品及零部件的制造、加工、销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外)。主要产品:自动变光焊接面罩系列。



本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 8 月 22 日批准对外报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
常州迅赛贸易有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### **(六) 合并财务报表的编制方法**

#### **1、合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### **2、合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并

财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收

入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (八) 外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、金融工具的确认依据和计量方法

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **4、金融负债终止确认条件**

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（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。

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十）应收款项坏账准备

### 1、单项金额重大并单独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：

单项金额重大是指应收款项余额前五名；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

#### 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年（含2年）	10	10
2—3年（含3年）	30	30



账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3—4年(含4年)	50	50
4—5年(含5年)	80	80
5年以上	100	100

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

(1) 单独计提坏账准备的理由:

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

(2) 坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为:原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该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,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以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,确定其可变现净值;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,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### **2、初始投资成本的确定**

##### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位

发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十三）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
固定资产装修	年限平均法	3	0	33.33
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

## （十四）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十五）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (十六) 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地权证记载使用年限

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## （十七）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产



组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十八）职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十六) 应付职工薪酬”。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## (十九) 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十) 收入

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

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。

具体原则：

公司与客户签定销售合同，根据合同约定由购货方自提或将产品运送到购货方指定的仓库，经过客户验收并取得签收单后确认收入。

### 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。

## (二十一) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助，其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际

收到时确认。

### 3、会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者

是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十三）租赁

### 1、经营租赁会计处理

（1）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。

（2）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，确认为租赁相关收入。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相关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、融资租赁会计处理

（1）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。

（2）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。

## （二十四）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本期公司无重要会计政策变更。

## 2、重要会计估计变更

本期公司无重要会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按免抵税额与应缴流转税额合计额计征	3%
地方教育费附加	按免抵税额与应缴流转税额合计额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	法定税率为25%，优惠税率情况详见本财务报表附注四（二）之说明

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
常州迅安科技股份有限公司	15%
常州迅赛贸易有限公司	25%

## （二）税收优惠

根据江苏省高新技术企业认定管理规定，公司今年已重新申请高新技术企业，目前本期按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

#### 1、明细情况

项目	期末余额	年初余额
库存现金	5,396.20	4,684.11
银行存款	818,063.18	7,950,348.95
合计	823,459.38	7,955,033.06
其中：存放在境外的款项总额		

2、期末货币资金余额无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	26,295,091.16	100.00	1,477,002.13	5.62	24,818,089.03	13,896,717.26	100.00	873,812.60	6.29	13,022,904.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	26,295,091.16	100.00	1,477,002.13	5.62	24,818,089.03	13,896,717.26	100.00	873,812.60	6.29	13,022,904.66



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	26,087,164.66	1,304,358.23	5.00
1 至 2 年	28,725.00	2,872.50	10.00
2 至 3 年	4,848.00	1,454.40	30.00
3 至 4 年	12,023.00	6,011.50	50.00
4 至 5 年	125.00	100.00	80.00
5 年以上	162,205.50	162,205.50	100.00
合计	26,295,091.16	1,477,002.13	5.62

确定该组合依据的说明：账龄分析法。

## 2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 603,189.53 元。

## 3、本期无实际核销的应收账款情况。

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
常州大亚进出口有限公司	10,660,069.73	40.54	533,003.49
常州市汉唐国际贸易有限公司	4,499,230.51	17.11	224,961.58
TAROKO 台湾	2,797,705.47	10.64	139,885.27
香港基任	1,665,477.48	6.33	83,273.87
SWP 英国	638,608.40	2.43	31,930.42
合计	20,261,091.59	77.05	1,013,054.63

## 5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 6、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### （三）预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	493,765.62	100.00	112,088.87	100.00
合计	493,765.62	100.00	112,088.87	100.00

2、无账龄超过一年的重要预付账款。

### 3、按预付对象归集的期末主要余额预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市鑫粟国际电子有限公司	113,720.00	23.03
合计	113,720.00	23.03

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	86,760.40	100.00	7,676.04	8.85	79,084.36	96,760.40	100.00	8,676.04	8.97	88,084.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	86,760.40	100.00	7,676.04	8.85	79,084.36	96,760.40	100.00	8,676.04	8.97	88,084.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	20,000.00	1,000.00	5.00
1 至 2 年	66,760.40	6,676.04	10.00
合计	86,760.40	7,676.04	8.85

确定该组合依据的说明：账龄分析法。

## 2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,000.00 元。

## 3、本期无实际核销的其他应收款情况。

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
个人暂借款	20,000.00	30,000.00
规费押金	46,760.40	46,760.40
备用金	20,000.00	20,000.00
合计	86,760.40	96,760.40

## 5、按欠款方归集的期末主要其他应收款余额情况

单位名称	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
江苏常州经济开发区 财政局	规费押金	46,760.40	1-2 年	53.90	4,676.04
王青松	个人暂借款	20,000.00	1-2 年	23.05	2,000.00
董亚军	备用金	20,000.00	1 年以内	23.05	1,000.00
合计		86,760.40		100.00	7,676.04

## 6、期末无涉及政府补助的应收款项。

7、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,699,370.59		13,699,370.59	12,291,061.17		12,291,061.17
委托加工物资	3,260,239.20		3,260,239.20	3,223,072.70		3,223,072.70
在产品	4,175,764.32		4,175,764.32	4,471,127.58		4,471,127.58
库存商品	2,417,365.60		2,417,365.60	4,844,441.14		4,844,441.14
合计	<b>23,552,739.71</b>		<b>23,552,739.71</b>	<b>24,829,702.59</b>		<b>24,829,702.59</b>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	10,231,128.77	24,231,128.77
合计	10,231,128.77	24,231,128.77

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业：											
洛克曼有限责任公司	587,781.72	546,551.48		-558,717.12					575,616.08		
小计	587,781.72	546,551.48		-558,717.12					575,616.08		

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	机器设备	电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	3,375,338.55	338,302.00	6,109,694.65	293,503.65	1,229,081.01	11,345,919.86
(2) 本期增加金额			30,769.23	155,603.45		186,372.68
—购置			30,769.23	155,603.45		186,372.68
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	3,375,338.55	338,302.00	6,140,463.88	449,107.10	1,229,081.01	11,532,292.54
2. 累计折旧						

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	机器设备	电子设备	运输设备	合计
(1) 年初余额	1,564,343.60	338,302.00	4,983,125.10	269,799.93	1,172,723.29	8,328,293.92
(2) 本期增加金额	80,164.26	0.00	211,570.91	3,611.88	4,368.36	299,715.41
—计提	80,164.26	0.00	211,570.91	3,611.88	4,368.36	299,715.41
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	1,644,507.86	338,302.00	5,194,696.01	273,411.81	1,177,091.65	8,628,009.33
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 年初余额						
(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						
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	1,730,830.69	0.00	945,767.87	175,695.29	51,989.36	2,904,283.21
(2) 年初账面价值	1,810,994.95		1,126,569.55	23,703.72	56,357.72	3,017,625.94

- 2、期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、本期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、本期无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、本期无办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂区二期工程	6,734,825.78		6,734,825.78	6,313,049.68		6,313,049.68
合计	6,734,825.78		6,734,825.78	6,313,049.68		6,313,049.68



## 2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
厂区二期工 程	6,500,000.00	6,313,049.68	421,776.10			6,734,825.78	103.61	99%				自筹
合计	6,500,000.00	6,313,049.68	421,776.10			6,734,825.78	103.61	99%				

3、本期无计提在建工程减值准备情况。

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	1,375,974.26	1,375,974.26
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	1,375,974.26	1,375,974.26
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	316,473.98	316,473.98
(2) 本期增加金额	13,759.74	13,759.74
—计提	13,759.74	13,759.74
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	330,233.72	330,233.72
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,045,740.54	1,045,740.54
(2) 年初账面价值	1,059,500.28	1,059,500.28

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

2、期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂区道路给排水改造		711,647.80	94,641.35	-	617,006.45
合计		711,647.80	94,641.35		617,006.45

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债  
未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
资产减值准备	1,484,678.17	222,701.73	882,488.64	132,373.30
合计	1,484,678.17	222,701.73	882,488.64	132,373.30

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付二期厂房款	640,000.00	77,442.31
合计	640,000.00	77,442.31

(十四) 应付账款

1、应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
应付材料款	16,387,247.22	17,307,061.53
应付加工费	2,261,855.45	1,008,968.98
应付设备工程款	2,882,882.89	2,778,036.04
应付运费		127,161.41
合计	21,531,985.56	21,221,227.96

2、无账龄超过一年的重要应付账款。

(十五) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款		318,103.50

项目	期末余额	年初余额
合计		318,103.50

2、无账龄超过一年的重要应付账款。

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,814,809.66	6,912,209.60	8,496,987.87	2,230,031.39
离职后福利-设定提存计划		544,613.04	544,613.04	
合计	3,814,809.66	7,456,822.64	9,041,600.91	2,230,031.39

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,960,000.00	5,940,861.13	7,652,861.13	1,248,000.00
(2) 职工福利费		247,031.97	247,031.97	
(3) 社会保险费		281,614.36	281,614.36	
其中：医疗保险费		218,729.60	218,729.60	
工伤保险费		41,011.80	41,011.80	
生育保险费		21,872.96	21,872.96	
(4) 住房公积金		234,772.00	234,772.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	854,809.66	207,930.14	80,708.41	982,031.39
合计	3,814,809.66	6,912,209.60	8,496,987.87	2,230,031.39

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		530,942.44	530,942.44	
失业保险费		13,670.60	13,670.60	
合计		544,613.04	544,613.04	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	14,290.36	95,297.22
企业所得税	935,864.20	175,460.66
城市维护建设税	27,027.70	39,938.24
教育费附加	11,583.31	17,116.40
地方教育费附加	7,722.20	11,410.92
个人所得税	32,910.65	18,638.51
房产税	9,206.01	9,206.01
土地使用税	10,797.00	10,797.00
印花税	2,811.10	2,981.35
合计	1,052,212.53	380,846.31

#### (十八) 其他应付款

##### 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
运输费用	248,803.000	1,845.00
暂借款	1,000.00	0.00
合计	249,803.00	1,845.00

##### 2、本期无账龄超过一年的重要其他应付款。

#### (十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	35,000,000.00						35,000,000.00

#### (二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	427,675.88			427,675.88
合计	427,675.88			427,675.88

#### (二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,023,282.06			4,023,282.06
合计	4,023,282.06			4,023,282.06

#### (二十二) 未分配利润

项目	本期
年初未分配利润	16,238,925.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,084,525.07
减：提取法定盈余公积	0.00
应付普通股股利	16,100,000.00
期末未分配利润	8,223,450.24

#### (二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,890,245.00	38,422,334.71	52,261,126.24	33,574,238.86
合计	55,890,245.00	38,422,334.71	52,261,126.24	33,574,238.86

#### (二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	179,816.73	301,526.10
教育费附加	77,064.31	109,853.57
地方教育费附加	51,376.20	73,235.72
房产税	18,412.02	18,412.02
土地使用税	21,594.00	21,594.00
印花税	13,694.65	12,789.40
合计	361,957.91	537,410.81

#### (二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	535,551.62	488,185.18
运输费	768,539.48	1,038,258.67

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	165,222.98	129,661.40
业务招待费	195,828.03	18,573.90
差旅费	47,165.81	22,833.40
其他	87,075.80	165,506.82
合计	1,799,383.72	1,863,019.37

#### (二十六)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,831,054.15	1,606,767.16
中介费用	261,378.06	399,686.04
折旧及摊销	152,136.07	113,942.49
认证费	254,275.42	231,504.61
办公费	100,851.54	156,583.84
差旅费	87,745.89	76,038.35
业务招待费	164,927.44	150,154.66
其他	241,495.81	212,090.51
合计	3,093,864.38	2,946,767.66

#### (二十七)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,796,706.92	1,784,486.69
合计	2,796,706.92	1,784,486.69

#### (二十八)财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	6,048.11	6,451.56
汇兑损益	-72,178.39	4,302.32
金融机构手续费	23,934.25	15,726.11
合计	-54,292.25	13,576.87

#### (二十九)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	602,189.53	228,134.20
合计	602,189.53	228,134.20

### (三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	898,208.14	110,745.21
权益法核算的长期股权投资收益	-558,717.12	
合计	339,491.02	110,745.21

### (三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	63,300.00		63,300.00
合计	63,300.00		63,300.00

#### 计入营业外收入的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017年下半年商务发展专项资金开拓国际市场申报	43,300.00		43,300.00
科技发展财政奖励	20,000.00		20,000.00
合计	63,300.00		63,300.00

### (三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
防洪保安基金			
滞纳金	3,099.75		3,099.75
其他	1,021.66	24,180.12	1,021.66
合计	4,121.41	24,180.12	4,121.41



(三十三) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,272,573.05	1,623,028.47
递延所得税费用	-90,328.43	-34,220.13
合计	1,182,244.62	1,588,808.34

(三十四) 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	本期发生额	上期发生额
代垫往来款	14,847.92	
政府补助	63,300.00	393,614.77
利息收入	6,048.11	6,451.56
合计	84,196.03	400,066.33

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,191,367.74	871,224.43
运输费	568,539.48	1,038,258.67
中介费用	261,378.03	399,686.04
认证费	254,275.42	231,504.61
办公费用	107,490.55	160,322.35
差旅费	134,911.70	98,871.75
业务宣传费	45,912.79	129,661.40
业务招待费	360,755.47	168,728.56
其他	278,358.38	676,017.03
合计	3,202,989.56	3,774,274.84

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,084,525.07	9,811,248.53
加：资产减值准备	602,189.53	228,134.20

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	299,715.41	405,910.20
无形资产摊销	13,759.74	13,759.74
长期待摊费用摊销	94,641.35	7,611.10
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)	-54,292.25	3,375.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-339,491.02	-110,745.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-90,328.43	-34,220.13
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,276,962.88	-1,031,856.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,503,762.57	-4,085,699.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,597,776.47	6,045,701.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,213,856.76	11,253,219.78
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	823,459.38	14,353,493.75
减：现金的期初余额	7,955,033.06	4,777,930.11
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	-7,131,573.68	9,575,563.64

2、本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息。

### 3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
一、现金	823,459.38	7,955,033.06
其中：库存现金	5,396.20	4,684.11
可随时用于支付的银行存款	818,063.18	7,950,348.95
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	823,459.38	7,955,033.06

## 六、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下企业合并事项。

### （二）同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下企业合并事项。

### （三）反向购买

报告期内未发生反向购买事项。

### （四）处置子公司

报告期内未发生处置子公司事项。

### （五）其他原因的合并范围变动

报告期内未发生其他原因的合并范围变动事项。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州迅赛贸易有限公司	常州	常州	批发业	100.00		设立

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1、联营企业：

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
洛克曼有限责任公司	意大利	意大利	贸易往来	30		权益法

### 2、不重要联营企业的汇总财务信息：

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
联营企业：		
洛克曼有限责任公司		
投资账面价值合计	575,616.08	587,781.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-558,717.12	-391,112.91
—其他综合收益		
—综合收益总额	-558,717.12	-391,112.91

### 3、联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明。

无。

## (三) 本期无重要的共同经营。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## **(二) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### **(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司本年度未向银行大额借款或发行债券，利率风险影响较小。

### **(2) 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产有关。本公司出口销售客户位于境外，且主要以美元计价。本公司从公司的自身入手，充分的提高国际贸易销售人员自身的能力和素质，通过加大信息的投入，对于汇率做出一个独立的判断，同时在公司中树立起一个合理的风险管理观念，确定自己最有优势的产品来进行国际贸易。

### **(3) 其他价格风险**

本公司未持有其他上市公司权益投资。

## **(三) 流动性风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有

充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

## 九、关联方及关联交易

### （一）本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为自然人高为人。高为人直接持有本公司 50.49% 股份，同时持有本公司另一股东常州迅和投资管理合伙企业（有限合伙）39.69% 股份且为唯一普通合伙人，常州迅和投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司 11.43% 股份，故高为人直接加间接合计对本公司的持股比例为 55.02%，拥有代表本公司 61.92% 的表决权的股份，为公司的实际控制人。

### （二）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
洛克曼有限责任公司	联营企业

### （三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
常州驰佳模塑有限公司	受股东吴雨兴控制
常州市五环建筑装饰材料有限公司	受实际控制人之关系密切家庭成员控制
常州文晟电器有限公司	受实际控制人之关系密切家庭成员控制

### （四）关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州驰佳模塑有限公司	原材料	4,376,565.32	4,226,152.17
常州文晟电器有限公司	原材料	773,792.19	719,797.88

##### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
洛克曼有限责任公司	产成品	113,121.64	

2、本期无关联方资金拆借。

### 3、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	509,292.00	508,392.00

## (五) 关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	洛克曼有限责任公司	272,677.00	13,633.86	161,325.70	8,066.29

### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款：			
	常州驰佳模塑有限公司	2,318,834.22	2,151,650.01
	常州文晟电器有限公司	233,020.13	481,880.23

## 十、政府补助

(一) 本期无与资产相关的政府补助。

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
开拓国际市场补助		43,300.00		营业外收入
科技发展计划项目补助		20,000.00		营业外收入
小计		63,300.00		

## 十一、承诺及或有事项

**(一) 重要承诺事项**

资产负债表日无需要披露的重要承诺事项。

**(二) 或有事项**

资产负债表日无需要披露的重要或有事项。

**十二、资产负债表日后事项**

无。

**十三、其他重要事项**

无



#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

##### 1、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	26,295,091.16	100.00	1,477,002.13	5.62	24,818,089.03	13,896,717.26	100.00	873,812.60	6.29	13,022,904.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	26,295,091.16	100.00	1,477,002.13	5.62	24,818,089.03	13,896,717.26	100.00	873,812.60	6.29	13,022,904.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	26,087,164.66	1,304,358.23	5
1至2年	28,725.00	2,872.50	10
2至3年	4,848.00	1,454.40	30
3至4年	12,023.00	6,011.50	50
4至5年	125.00	100.00	80
5年以上	162,205.50	162,205.50	100
合计	26,295,091.16	1,477,002.13	

确定该组合依据的说明：账龄分析法。

## 2、本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 603,189.53 元。

## 3、本期无实际核销的应收账款情况

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
常州大亚进出口有限公司	10,660,069.73	40.54	533,003.49
常州市汉唐国际贸易有限公司	4,499,231.51	17.11	224,961.58
TAROKO 台湾	2,797,705.47	10.64	139,885.27
香港基任	1,665,477.48	6.33	83,273.87
SWP 英国	638,608.40	2.43	31,930.42
合计	20,261,092.59	77.05	1,013,054.63

## 5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	86,760.40	100.00	7,676.04	8.85	79,084.36	96,760.40	100.00	8,676.04	8.97	88,084.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	86,760.40	100.00	7,676.04	8.85	79,084.36	96,760.40	100.00	8,676.04	8.97	88,084.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	20,000.00	1,000.00	5.00
1 至 2 年	66,760.40	6,676.04	10.00
合计	86,760.40	7,676.04	

确定该组合依据的说明：账龄分析法。

## 2、本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,000.00 元。

## 3、本期无实际核销的其他应收款情况

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
个人暂借款	20,000.00	30,000.00
规费押金	46,760.40	46,760.40
采购备用金	20,000.00	20,000.00
合计	86,760.40	96,760.40

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏常州经济开发区财政局	规费押金	46,760.40	1-2 年	53.90	4,676.04
王青松	个人暂借款	20,000.00	1-2 年	23.05	2,000.00
董亚军	备用金	20,000.00	1 年以内	23.05	1,000.00
合计		86,760.40		100.00	7,676.04

6、期末无涉及政府补助的应收款项

7、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	575,616.08		575,616.08	587,781.72		587,781.72
合计	575,616.08		575,616.08	587,781.72		587,781.72

## 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
洛克曼有限责任公司	587,781.72	546,551.48		-558,717.12					575,616.08		
小计	587,781.72	546,551.48		-558,717.12					575,616.08		
合计	587,781.72	546,551.48		-558,717.12					575,616.08		

#### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,890,245.00	38,422,334.71	52,261,126.24	33,574,238.86
合计	55,890,245.00	38,422,334.71	52,261,126.24	33,574,238.86

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	898,208.14	110,745.21
权益法核算的长期股权投资收益	-558,717.12	
合计	339,491.02	110,745.21

### 十五、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	63,300.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，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		



项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,121.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	898,208.14	
所得税影响额	-144,226.22	
少数股东权益影响额		
合计	813,160.51	

## （二）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（元）	
		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	14.17	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.75	0.21	0.21

常州迅安科技股份有限公司  
（加盖公章）  
二〇一八年八月二十二日