



合肥高科

NEEQ:430718

合肥高科科技股份有限公司

Hefei GaoCo Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	14

释义

释义项目		释义
公司、本公司、合肥高科	指	合肥高科科技股份有限公司
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《合肥高科科技股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股东大会	指	合肥高科科技股份有限公司股东大会
董事会	指	合肥高科科技股份有限公司董事会
监事会	指	合肥高科科技股份有限公司监事会
群创投资	指	合肥群创投资管理（有限合伙）
智然投资	指	合肥智然投资管理（有限合伙）
公司高级管理人员	指	公司总经理、常务副总经理、副总经理、总经理助理、董事会秘书、财务总监
各事业部	指	合肥高科科技股份有限公司组织结构中的彩晶事业部、模具事业部、钣金事业部、注塑事业部、钣金加工事业部
主办券商	指	华安证券股份有限公司
天健会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
天禾律师、律师事务所	指	安徽天禾律师事务所
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

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。

公司负责人胡翔、主管会计工作负责人 陈茵 及会计机构负责人（会计主管人员）汪晓志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	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	合肥高科科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hefei GaoCo Technology Co.,Ltd.
证券简称	合肥高科
证券代码	430718
法定代表人	胡翔
办公地址	安徽省合肥市高新区柏堰科技园铭传路 215 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	汪晓志
是否通过董秘资格考试	是
电话	0551-65773313
传真	0551-65773320
电子邮箱	xiaozhi.wang@gaoco.cn
公司网址	http://www.gk-cn.com/
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市高新区柏堰科技园铭传路 215 号 230088
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	2009 年 7 月 14 日
挂牌时间	2014 年 5 月 5 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电器机械和器材制造业
主要产品与服务项目	彩晶冲压件、玻璃面板、金属模具、注塑件、和露营房车等业务的设计、研发、生产和销售等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	68,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	胡翔
实际控制人及其一致行动人	胡翔、陈茵

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	91340100691085583A	否
注册地址	安徽省合肥市高新区柏堰科技园 铭传路 215 号	否
注册资本（元）	68,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 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	234,952,451.89	194,941,909.55	20.52%
毛利率	9.61%	13.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,413,271.65	4,430,514.75	-22.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,642,663.00	4,147,974.77	-36.29%
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）	1.49%	2.07%	-
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）	1.16%	1.94%	-
基本每股收益	0.05	0.07	-28.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	380,456,410.01	338,046,456.07	12.55%
负债总计	150,427,880.89	110,869,492.20	35.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	230,420,584.99	227,007,313.34	1.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.39	3.34	1.50%
资产负债率（母公司）	41.64%	35.70%	-
资产负债率（合并）	39.54%	32.80%	-
流动比率	1.57	1.76	-
利息保障倍数	2.64	5.41	-

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	-24,030,219.48	7,193,884.47	-434.04%
应收账款周转率	4.51	4.98	-
存货周转率	2.61	2.19	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	12.55%	0.42%	-
营业收入增长率	20.52%	18.73%	-
净利润增长率	-22.96%	-26.29%	-

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	68,000,000	68,000,000	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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		75,811,053.91		93,294,122.40
应收票据	39,376,019.79		46,761,123.04	
应收账款	36,435,034.12		46,532,999.36	
应付票据及应付账款		41,652,967.45		44,997,253.94
应付票据	4,480,885.88		8,734,213.19	
应付账款	37,172,081.57		36,263,040.75	
其他应付款	13,613,753.29	13,646,142.18	7,754,418.86	7,811,009.40
应付利息	32,388.89		56,590.54	
管理费用	10,610,420.12	4,886,911.62	10,262,084.70	5,449,135.58
研发费用		5,723,508.50		4,812,949.12

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是专业的家用电器配件模块化供应服务商，产品涉及彩晶玻璃、冲压件、注塑件等家用电器专用配件和家电、汽车模具等领域；公司通过参与客户的设计、研发，直接获取客户订单，并以订单为导向组织产品的生产、销售，通过持续不断的改善和技术创新提供最优质的产品和服务，从而持续获取收入、利润以及现金流。

1、公司的研发模式公司研发部根据市场营销人员定期反馈的市场需求信息或客户提出的要求，确定新产品的开发计划，安排专门的研发团队进行新产品设计、试验等工作。研发团队通过产品设计研发、小批制样生产、后续不断改进优化等流程对研发的产品进行反复试验，新产品试验合格后再向市场进行推广、营销。

2、公司的采购模式公司主要采用按照客户订单进行采购的采购模式。公司实行以销定产的生产组织模式，以销售订单为基础安排生产计划，根据生产计划所需原材料及公司库存量，制定采购计划并组织采购。在选择供应商阶段，公司按生产能力、技术质量、配合服务等方面综合选定最优供应商，并由公司对其进行实地考察，根据考察结果选定公司原材料定点的备选供应商并列入合格供应商名录。公司采购部门根据采购计划向供应商下达采购订单，协调供应商生产，保证供应商保质、保量、按时交货。公司收到供应商交付的原材料后，进行查验确认并与供应商对账，跟进财务结账处理。

3、公司的生产模式公司生产模式为按照客户订单情况安排产品设计、工艺设计，与客户进行产品规模化生产前的产品开发协调、试样产品生产并对客户的反馈意见进行回复。在保证产品性能、质量满足客户要求的前提下，进行规模化生产。在生产过程中，需要研发部、品保部、各事业部等部门密切配合，以实时对产品的制造过程进行监督和调整，为客户提供一体化的产品解决方案。在公司目前的生产模式下，公司能够根据客户需求以及反馈意见，实时改进生产工艺与过程控制，以达到符合客户要求的生产效果及产品质量。

4、公司的销售模式公司销售模式是以订单生产直销模式，即根据客户的订单要求，组织产品开发、设计及制造服务，公司销售力量主要集中在产品生产前，通过向客户传递现有的生产规模、业绩、产品质量等多样化信息，取得客户的供应商资质，进入客户的供应商管理系统，之后参与客户招标或与客户直接达成合作共识，获得客户订单。公司的销售价格是以客户所需产品的技术精度、科技含量、复杂系数、生产工序、物流包装规格等由公司先行确定，后由公司在客户招标时向客户进行报价，最终按照中标价格进行销售。公司始终分析审视自己在市场的地位，采用合理的定价策略，并随着市场的变化进行适当的调整，在确保产品质量的前提下维持产品质量的稳定、增强产品价格的竞争力，从而拓宽销售渠道。

5、公司的盈利模式公司具有产品研发、设计与制作、精加工、表面处理等完整的产业链条，所生产产品基本是非标准化、大批量、多批次定制产品。公司产品通用性不强，周期较短。公司盈利模式为：依靠这种非标准化、大批量、多批次的订单生产模式和完整的产业链条，形成了稳定的客户关系，从而保证了较强的议价能力，能够较快地转移原材料、人工等成本上涨的因素，维持产品的毛利率。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司所处行业市场竞争严峻，大型家电制造商，主要围绕消费升级、智慧家居进行产业布局及新产业拓展；公司按照年初制定经营方针和计划，积极拓展市场，开发新产品、新产业，提高市场占有率，同时加大研发投入和设备升级改造，加强产品质量控制和成本优化。

报告期内，实现营业收入 23,495 万元，较上年同期 19,494 万元，增长 20.52%，实现净利润 285 万元，较上年同期 443 万元，下降 35.67%，其主要由于人工成本大幅上升及材料价格上涨的影响。报告期内，经营活动现金流量为-2,403 万元，较上年同期 719 万元，减少 3,122 万元，主要由于应收票据及应收账款增加 3299 万元，同时应付票据及应付增加 982 万元、支付的职工薪酬较上年同期增加 787 万元。

三、 风险与价值

1、控制权过于集中的风险

公司实际控制人胡翔先生及陈茵女士直接持有合肥高科 71.98%的股权；同时胡翔先生通过合肥智然投资管理（有限合伙）、合肥群创投资管理（有限合伙）间接持有合肥高科股权，因此，胡翔、陈茵夫妇处于绝对控股地位。另外，胡翔先生为公司董事长、陈茵女士为公司董事，对公司的经营决策、日常管理有决定性影响。虽然公司已通过《公司章程》、“三会”议事规则、内部控制制度等做了制度性安排，但仍可能发生实际控制人利用控制权做出对自己有利，但有损其他股东或本公司利益的行为，存在控制权过于集中的风险。

2、客户较为集中的风险

公司为专业的家用电器配件制造服务商，主要客户为国内品牌家电制造企业。公司主要客户中，青岛海达瑞采购服务有限公司、青岛海尔零部件采购有限公司、合肥海尔物流有限公司以及重庆海尔物流有限公司受同一控制人海尔集团控制，2018 年 1—6 月公司对海尔集团的销售额占营业收入的 70.71%。虽然公司已经积极开拓其他客户，但今后几年海尔、海信等国内品牌家电制造企业仍将是公司的主要客户。如果上述客户的生产经营状况发生重大不利变化，将直接影响到本公司的生产经营，给公司经营业绩造成不利影响。

3、应收账款余额较大的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司的应收账款为 5,866 万元，占总资产的比例为 15.42%，较上年期末 13.46%上升了 1.96%，但应收账款期末余额仍然较大。虽然公司客户主要是国内知名的大公司、信誉较好，并且应收账款绝大部分在合理信用期限内，但规模较大的应收账款给公司的资金周转带来一定压力。如果公司不能对应收账款实施有效的管理，应收账款将进一步增加，从而增加公司资金占用，降低公司运营效率。

4、冲压件业务对客户存在依赖的风险

报告期内，公司部分主要客户也同时为公司主要供应商，这是因为公司采用“双经销模式”，该模式约定由公司供应商处采购原材料，主要为生产冲压件所需的原材料，公司对采购的原材料进行生产加工后再将产品销售给供应商。该原材料的价格基本由客户确定，凡使用原材料进行生产的产品在公司与客户核定结算价格时，材料成本按公司从客户处购买的原材料价格核算，并不考虑市场价格变动因素。因此，公司的冲压件业务存在对客户依赖的风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司为社会、投资者创造了相对较高的财富价值，同时依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。公司始终坚持以社会责任理念为核心的价值观，历年来都积极参加社会公益活动，奉献爱心，在取得良好经济效益的同时，社会效益凸显，为促进社会和谐进步、共赢发展做出不懈的探索和努力。

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	四.二.(四)
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	20,000,050	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	6,000,000	0
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

(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
胡翔	股权担保	20,000,000	是	2018.3.20	2018-017

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

该项融资担保是公司业务快速发展和生产经营必须的，对公司生产经营产生积极影响。

(三) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具《免同业竞争承诺函》。近三个会计年度以来，公司与天津博瑞泰的关联交易金额占公司年度销售总额逐年递减。此外，公司实际控制人胡翔、陈茵夫妇及董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于规范和减少关联交易承诺函》，并且保证不利用控股股东的地位损害股份公司其他股东的正当权益，并将促使关联自然人遵守承诺。2016年度，控股股东及实际控制人胡翔夫妇严格履行承诺，不存在同业竞争、占用公司资金、资产及其他资源等情形。

前几年公司由于营运资金紧张，一直存在欠付胡翔、熊群、张昆鹏等股东的借款。为此，胡翔、熊群、张昆鹏已于2013年10月8日签订《承诺函》，承诺就上述已经归还的借款放弃对公司的利息主张权，并且该放弃利息主张权的承诺不可撤销。此外，股东胡翔同时承诺，对公司尚欠付其个人的借款，公司可以持续无偿使用该笔借款，直至公司能够用其他资金替换。截止报告期末，上述股东严格履行承诺，未主张任何利息收益。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	2,681,655.57	0.70%	银行承兑汇票保证金
应收票据	质押	26,904,442.02	7.07%	银行承兑汇票质押
固定资产	抵押	30,057,454.32	7.90%	银行借款抵押
无形资产	抵押	5,151,507.05	1.35%	银行借款抵押
总计	-	64,795,058.96	17.02%	-

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	26,354,232	38.76%	0	26,354,232	38.76%
	其中：控股股东、实际控制人	12,265,705	18.04%	0	12,265,705	18.04%
	董事、监事、高管	13,536,705	19.91%	0	13,536,705	19.91%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	41,645,768	61.24%	0	41,645,768	61.24%
	其中：控股股东、实际控制人	36,677,115	53.94%	0	36,677,115	53.94%
	董事、监事、高管	40,427,115	59.45%	0	40,427,115	59.45%
	核心员工			0		
总股本		68,000,000	—	0	68,000,000	—
普通股股东人数		181				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡翔	35,302,820		35,302,820	51.92%	26,477,115	8,825,705
2	陈茵	13,640,000		13,640,000	20.06%	10,200,000	3,440,000
3	合肥群创投资管理（有限合伙）	5,170,000		5,170,000	7.60%		5,170,000
4	熊群	3,661,000		3,661,000	5.38%	2,730,000	931,000
5	王跃峰	1,287,000	1,290,000	2,577,000	3.79%		2,570,000
6	张昆鹏	3,330,200	-1,256,000	2,074,200	3.05%		2,074,000
7	合肥智然投资管理（有限合伙）	1,876,980		1,876,980	2.76%	1,218,653	658,327
8	熊锐	1,360,000		1,360,000	2.00%	1,020,000	340,000
9	华安证券股份有限公司做市专用证券账	356,000	-35,000	321,000	0.47%		321,000
10	南京金点智投	267,000	9,000	276,000	0.41%		276,000

	投资有限公司						
合计		66,251,000	8,000	66,259,000	97.44%	41,645,768	24,606,032

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：胡翔与陈茵为夫妻关系，熊群与熊锐为父子关系，胡翔为智然投资、群创投资执行事务合伙人，除上述关系外，其他股东间无其他关系。

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

截至报告期末，公司的控股股东、实际控制人为胡翔、陈茵夫妇。

胡翔，男，生于1971年4月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，中国科学技术大学EMBA。1994 年4月至1999年7月，任江西安达电子有限公司业务员；1999年8月至2003年7月，任青岛三达电子有限公司业务经理；2003 年8月至2013 年9 月，任天津博瑞泰电子有限公司执行董事、总经理；2009年7月至2013年9月，任合肥高科科技有限公司执行董事、总经理；2013年10月至2018年4月26日，任合肥高科科技股份有限公司董事长兼总经理，2013年10月至今，任佛山博瑞泰电子有限公司执行董事兼总经理、天津博瑞泰电子有限公司执行董事，2018年4月27日至今，任合肥高科科技股份有限公司董事长。

陈茵，女，生于1973年1月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年至2003年从事个体经营；2003年8月至2005年5月，任天津博瑞泰电子有限公司采购部经理；2005 年6 月至2009 年6 月，任天津博瑞泰电子有限公司副总经理；2009年7月至2013年9月，任合肥高科科技有限公司副总经理；2013年10月至2013年12月，任合肥高科科技股份有限公司董事、总经理助理；2013年12月至今，任合肥高科科技股份有限公司董事、副总经理。

合肥科科技控股股东胡翔与第二大股东陈茵为夫妻关系，两人合计直接持有公司71.98%的股权。另外，胡翔通过合肥智然投资管理（有限合伙）间接持有公司2.76%的股份，胡翔通过合肥群创投资管理（有限合伙）间接持有公司7.60%的股份，。因此，胡翔、陈茵夫妻二人直接和间接合计持有高科科技82.34%的股权，处于绝对控股地位，为高科科技的实际控制人。

合肥高科科技实际控制人自 2009 年 7 月 14 日成立之日起至 2013 年 8 月 23 日均为胡翔，2013 年 8 月 23 日，胡翔将其持有高科科技 15.87%的股份转让给陈茵，后陈茵于 2013 年 8 月 27 日向公司增资 2,185.5792 万元，增资完成后，陈茵直接持有公司 20%的股份。因胡翔与陈茵为夫妻关系，因此自 2013 年 8 月 23 日起，公司实际控制人为胡翔、陈茵夫妻二人。至本年报出具之日，公司实际控制人未发生过变更。

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
胡翔	董事长	男	1971. 4. 24	硕士	2016/10/27 至 2019/10/26	是
胡翔	总经理	男	1971. 4. 24	硕士	2016/10/27 至 2018/4/26	是
陈茵	董事、副总经理	女	1973. 1. 27	大专	2016/10/27 至 2019/10/26	是
熊锐	董事	男	1979. 9. 3	本科	2016/10/27 至 2019/10/26	否
汪晓志	董事、财务总监、董事会秘书	男	1972. 2. 10	本科	2016/10/27 至 2019/10/26	是
张星海	董事	男	1974. 7. 20	高中	2016/10/27 至 2019/10/26	是
熊群	监事会主席	男	1954. 12. 5	大专	2016/10/27 至 2019/10/26	是
钟兵	监事	男	1981.4.18	中专	2016/10/27 至 2018/02/08	是
丁昊苏	监事	男	1984.10.1	本科	2016/10/27 至 2019/10/26	是
赵法川	总经理	男	1972.9.21	大专	2018/04/26 至 2019/10/26	是
张婷	监事	女	1983.8.15	本科	2018/02/08 至 2019/10/26	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						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:

胡翔与陈茵为夫妻关系，熊群与熊锐为父子关系。

(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
胡翔	董事长	35,302,820	0	35,302,820	51.92%	0
陈茵	董事、副总经	13,640,000	0	13,640,000	20.06%	0

	理					
熊锐	董事	1,360,000	0	1,360,000	2%	0
汪晓志	董事、财务总监、董事会秘书					0
张星海	董事					0
熊群	监事会主席	3,661,000	0	3,661,000	5.38%	0
张婷	监事					0
丁昊苏	监事					0
赵法川	总经理					0
合计	-	53,963,820	0	53,963,820	79.36%	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
胡翔	董事长、总经理	离任	董事长	公司管理需要
赵法川		新任	总经理	公司管理需要
钟兵	监事	离任		辞职
张婷		新任	监事	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

张婷，女，1983年出生，本科，2005年6月至2010年4月在OKI冲电气实业深圳有限公司担任品质工程师；2010年5月至2015年7月在深圳亿和精密工业控股有限公司担任品质主管；2015年7月至今在合肥高科科技股份有限公司担任钣金加工部部长。

赵法川，男，1972年9月出生，大专，1996年9月至1999年10月于安徽省怀宁县清河乡政府任办事员；1999年12月至2004年2月于顺德真美实业发展有限公司任生产部长；2004年3月至2013年6月于广东省佛山市新的电气实业发展有限公司历任副总经理、总经理、集团副总裁等职务；2013年9月至2018年4月任武汉宏海科技股份有限公司股份公司董事、总经理、财务总监；2018年4月至今任合肥高科科技股份有限公司总经理。

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	20	20
生产人员	446	470
销售人员	36	36
技术人员	70	70
财务人员	8	8
员工总计	580	604

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	45	54
专科	170	176
专科以下	364	373
员工总计	580	604

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：

公司的人员培训计划按照公司年度培训计划组织实施。根据企业发展战略，将培训的目标与企业发展的目标紧密结合，围绕企业发展开展全员培训，不断探索创新培训形式；实行全员培训，建立培训效果与激励挂钩机制，搭建起学习型、知识型的公司平台

2018 年1-6月公司通过校企合作、劳务派遣、招聘会等渠道的深入挖掘和开拓，确保了生产销售任务的顺利完成。同时重点对“模具”这一技术主导行业的竞争对手进行分析，锁定广州、深圳等高端；技术区域绘制人才地图，引进了高端专业人才；建立行业人才库数量达100余人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

本期无核心人员变动

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
流动资产：			
货币资金	五（一）1	6,305,541.93	6,007,800.79
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	五（一）2	8,098.29	
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五（一）3、4	128,445,824.80	95,454,922.94
预付款项	五（一）5	9,555,700.65	7,079,310.83
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（一）6	2,099,484.48	1,360,774.15
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	85,319,802.91	79,082,649.09
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五（一）8	539,884.43	371,663.07
流动资产合计		232,274,337.49	189,357,120.87
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（一）9		1,226,118.26
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五（一）10	122,977,310.54	123,370,559.73
在建工程	五（一）11	5,329,636.76	4,530,163.44
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五（一）12	8,281,014.12	8,171,066.13
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五（一）13	1,113,434.10	910,750.64
其他非流动资产	五（一）14	10,480,677.00	10,480,677.00
非流动资产合计		148,182,072.52	148,689,335.20
资产总计		380,456,410.01	338,046,456.07
流动负债：			
短期借款	五（一）15	49,800,000.00	20,000,000.00
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		0	0
应付票据及应付账款	五（一）16、17	76,039,448.51	68,120,796.65
预收款项	五（一）18	7,466,921.39	3,059,711.56
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）19	4,212,782.42	5,517,778.01
应交税费	五（一）20	902,134.10	2,404,432.15
其他应付款	五（一）21、22	9,151,556.14	8,590,110.50
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		147,572,842.56	107,692,828.87
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五（一）23	2,855,038.33	3,176,663.33
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,855,038.33	3,176,663.33

负债合计		150,427,880.89	110,869,492.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）24	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五（一）25	79,562,609.27	79,562,609.27
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五（一）26	9,162,082.92	8,731,410.27
一般风险准备		0	0
未分配利润	五（一）27	73,695,892.80	70,713,293.80
归属于母公司所有者权益合计		230,420,584.99	227,007,313.34
少数股东权益		-392,055.87	169,650.53
所有者权益合计		230,028,529.12	227,176,963.87
负债和所有者权益总计		380,456,410.01	338,046,456.07

法定代表人：胡翔

主管会计工作负责人：陈茵

会计机构负责人：汪晓志

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,142,925.90	5,881,602.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,098.29	
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十一（一）1	123,608,530.78	92,793,751.48
预付款项		9,013,744.19	7,013,063.69
其他应收款	十一（一）2	5,517,278.64	3,037,566.67
存货		81,485,116.04	73,875,954.79
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		225,775,693.84	182,601,938.93
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0

长期股权投资	十一（一）3	29,186,488.30	29,186,488.30
投资性房地产		0	0
固定资产		121,316,429.85	122,200,131.45
在建工程		5,329,636.76	4,049,868.44
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		8,281,014.12	8,171,066.13
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		944,524.22	822,108.87
其他非流动资产		10,480,677.00	10,480,677.00
非流动资产合计		175,538,770.25	174,910,340.19
资产总计		401,314,464.09	357,512,279.12
流动负债：			
短期借款		49,800,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		91,532,432.26	83,199,559.87
预收款项		11,128,187.68	6,110,925.36
应付职工薪酬		4,128,974.83	5,347,990.81
应交税费		854,489.10	2,397,719.22
其他应付款		6,820,566.31	7,391,371.47
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		164,264,650.18	124,447,566.73
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		2,855,038.33	3,176,663.33
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,855,038.33	3,176,663.33
负债合计		167,119,688.51	127,624,230.06
所有者权益：			
股本		68,000,000.00	68,000,000.00

其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		81,154,760.71	81,154,760.71
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		9,162,082.92	8,731,410.27
一般风险准备		0	0
未分配利润		75,877,931.95	72,001,878.08
所有者权益合计		234,194,775.58	229,888,049.06
负债和所有者权益合计		401,314,464.09	357,512,279.12

法定代表人：胡翔

主管会计工作负责人：陈茵

会计机构负责人：汪晓志

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		234,952,451.89	194,941,909.55
其中：营业收入	五（二）1	234,952,451.89	194,941,909.55
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		233,806,914.52	190,208,260.41
其中：营业成本	五（二）1	212,375,607.29	169,268,823.73
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五（二）2	919,076.22	876,796.83
销售费用	五（二）3	6,995,544.00	6,825,709.07
管理费用	五（二）4	5,775,162.35	4,886,911.62
研发费用		4,579,187.40	5,723,508.50
财务费用	五（二）5	1,725,245.03	2,156,317.54
资产减值损失	五（二）6	1,437,092.23	470,193.12
加：其他收益	五（二）9	2,361,625.00	336,011.00
投资收益（损失以“—”号填列）	五（二）7	173,881.74	0

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-454,621.94	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,226,422.17	5,069,660.14
加：营业外收入	五（二）10	1,005,000.00	0
减：营业外支出	五（二）11	1,393,924.33	3,611.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,837,497.84	5,066,049.12
减：所得税费用	五（二）12	-14,067.41	636,576.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,851,565.25	4,429,473.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		2,851,565.25	4,429,473.06
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-561,706.40	-1,041.69
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,413,271.65	4,430,514.75
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		2,851,565.25	4,429,473.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,413,271.65	4,430,514.75
归属于少数股东的综合收益总额		-561,706.40	-1,041.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.07
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：胡翔

主管会计工作负责人：陈茵

会计机构负责人：汪晓志

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（二） 1	231,032,147.30	193,404,204.27
减：营业成本	十一（二） 1	207,902,149.43	167,959,800.22
税金及附加		901,101.01	875,662.07
销售费用		6,728,763.46	6,735,556.76
管理费用	十一（二） 2	5,369,935.23	4,733,533.84
研发费用		4,579,187.40	5,723,508.50
财务费用		1,627,712.73	2,153,963.64
其中：利息费用		1,843,767.05	2,246,186.29
利息收入		230,313.89	96,069.63
资产减值损失		1,068,685.74	211,209.23
加：其他收益		2,361,625.00	336,011.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-454,621.94	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,761,615.36	5,346,981.01
加：营业外收入		1,005,000.00	0
减：营业外支出		1,393,924.33	3,611.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,372,691.03	5,343,369.99
减：所得税费用		65,964.51	659,302.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,306,726.52	4,684,067.68
（一）持续经营净利润		4,306,726.52	4,684,067.68
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融		0	0

资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		4,306,726.52	4,684,067.68
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.07
（二）稀释每股收益		0.06	0.07

法定代表人：胡翔

主管会计工作负责人：陈茵

会计机构负责人：汪晓志

（五）合并现金流量表

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		250,767,937.66	197,248,100.47
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		16,839,016.81	13,295,187.05
经营活动现金流入小计		267,606,954.47	210,543,287.52
购买商品、接受劳务支付的现金		222,944,377.31	154,045,748.23
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		31,145,731.63	23,266,984.04
支付的各项税费		8,169,661.12	6,885,549.82
支付其他与经营活动有关的现金		29,377,403.89	19,151,120.96
经营活动现金流出小计		291,637,173.95	203,349,403.05
经营活动产生的现金流量净额		-24,030,219.48	7,193,884.47

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,226,118.26	0
取得投资收益收到的现金		173,881.74	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,065.89	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		1,434,065.89	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,383,026.45	1,296,815.54
投资支付的现金		8,098.29	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		8,391,124.74	1,296,815.54
投资活动产生的现金流量净额		-6,957,058.85	-1,296,815.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	34,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		49,800,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		49,800,000.00	20,034,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,627.78	625,785.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	214,368.23
筹资活动现金流出小计		20,035,627.78	30,840,153.96
筹资活动产生的现金流量净额		29,764,372.22	-10,806,153.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-1,222,906.11	-4,909,085.03
加：期初现金及现金等价物余额		4,846,792.47	7,175,655.33
六、期末现金及现金等价物余额		3,623,886.36	2,266,570.30

法定代表人：胡翔

主管会计工作负责人：陈茵

会计机构负责人：汪晓志

(六) 母公司现金流量表

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		248,115,590.29	195,729,341.01
收到的税费返还		0	0

收到其他与经营活动有关的现金		15,733,805.19	8,278,860.98
经营活动现金流入小计		263,849,395.48	204,008,201.99
购买商品、接受劳务支付的现金		221,133,498.65	147,813,555.17
支付给职工以及为职工支付的现金		29,796,110.97	22,765,648.23
支付的各项税费		8,079,370.46	6,404,422.86
支付其他与经营活动有关的现金		27,507,052.42	19,081,658.92
经营活动现金流出小计		286,516,032.50	196,065,285.18
经营活动产生的现金流量净额		-22,666,637.02	7,942,916.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,065.89	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		34,065.89	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,383,026.45	1,197,419.73
投资支付的现金		8,098.29	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	466,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		8,391,124.74	1,663,419.73
投资活动产生的现金流量净额		-8,357,058.85	-1,663,419.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		49,800,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		49,800,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,627.78	625,785.73
支付其他与筹资活动有关的现金		0	214,368.23
筹资活动现金流出小计		20,035,627.78	30,840,153.96
筹资活动产生的现金流量净额		29,764,372.22	-10,840,153.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-1,259,323.65	-4,560,656.88
加：期初现金及现金等价物余额		4,720,593.98	6,255,412.45
六、期末现金及现金等价物余额		3,461,270.33	1,694,755.57

法定代表人：胡翔

主管会计工作负责人：陈茵

会计机构负责人：汪晓志

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	(二). 1
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

1、 会计政策变更

2018 年 6 月 26 日,财政部颁布了财会(2018)15 号文《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》,公司变更后的报表格式详见财务报表。

二、 报表项目注释

合肥高科科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

合肥高科科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由合肥高科科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2013 年 10 月 24 日在合肥市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省合肥市。公司现持有统一社会信用代码为 91340100691085583A 的营业执照，注册资本 68,000,000.00 元，股份总数 68,000,000.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 4,164.58 万股，无限售条件的流通股份 2,635.42 万股。公司股票于 2014 年 5 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属金属加工制造业。主要经营活动为彩晶玻璃面板、金属模具、冲压件的设计、研发、生产及相关产品销售。主要产品有：家电金属冲压件、彩晶玻璃、金属模具等。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 24 日第二届十三次董事会批准对外报出。

本公司佛山博瑞泰电子有限公司（以下简称佛山博瑞泰公司）、合肥惠尔科塑胶有限公司（以下简称惠尔科公司）及合肥北领地户外用品有限公司（以下简称北领地户外公司）三家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售

权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

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	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提减值准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项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
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,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等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,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,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,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之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机械设备	平均年限法	10	5	9.50
运输工具	平均年限法	4	5	23.75
其他设备	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十九) 无形资产

- 1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
使用的软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：公司根据该项技术现实使用情况及社会相关技术发展情况合理确定。

- 3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1）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，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2）设定受益计划存在资产的，将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，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；

3）期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）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；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其

他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要生产销售彩晶玻璃、金属冲压件、金属模具。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（二十五）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十六）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十七）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中

两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

(二十九) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

- 1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。
- 2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局科高〔2015〕7号文，本公司通过高新技术企业复审认定，认定期三年，自2015年至2017年，本期减按15%税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	61,408.47	20,317.80
银行存款	3,562,477.89	4,826,474.67
其他货币资金	2,681,655.57	1,161,008.32
合 计	6,305,541.93	6,007,800.79

（2）其他说明

期末其他货币资金余额，其中票据保证金存款2,681,655.57元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	8,098.29	
其中：权益工具投资	8,098.29	
合 计	8,098.29	

3. 应收票据

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	69,782,411.35		69,782,411.35	49,941,210.27		49,941,210.27
合 计	69,782,411.35		69,782,411.35	49,941,210.27		49,941,210.27

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	26,904,442.02
小 计	26,904,442.02

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	138,355,363.61	
小 计	138,355,363.61	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	62,459,217.78	100.00	3,795,804.33	6.08	58,663,413.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	62,459,217.78	100.00	3,795,804.33	6.08	58,663,413.45

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	48,172,342.19	100.00	2,658,629.52	5.52	45,513,712.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	48,172,342.19	100.00	2,658,629.52	5.52	45,513,712.67

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	56,612,792.22	2,682,916.89	5.00
1-2 年	3,917,211.32	391,721.13	10.00
2-3 年	1,341,596.85	402,479.06	30.00
3-4 年	512,016.47	256,008.24	50.00
4-5 年	64,609.57	51,687.66	80.00
5 年以上	10,991.35	10,991.35	100.00
小 计	62,459,217.78	3,795,804.33	6.08

(2) 本期计提坏账准备 1,137,174.81 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
青岛海达源采购服务有限公司	24,602,012.53	39.39	1,230,100.63
青岛海尔零部件采购有限公司	8,787,893.21	14.07	439,394.66
青岛海达瑞采购服务有限公司	7,572,033.88	12.12	378,601.69
青岛海信日立空调系统有限公司	2,060,500.00	3.30	103,025.00
青岛海达源采购服务有限公司	1,755,863.25	2.81	87,793.16
小 计	44,778,302.87	71.69	2,238,915.14

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	9,554,050.65	99.98		9,554,050.65	7,079,310.83	100.00		7,079,310.83
1-2 年	1,650.00	0.02		1,650.00				
合 计	9,555,700.65	100.00		9,555,700.65	7,079,310.83	100.00		7,079,310.83

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例(%)
合肥亿昌兴精密机械有限公司	3,809,010.15	39.86
海尔数字科技（青岛）有限公司	2,444,637.28	25.58
佛山市顺德区晟阳机械有限公司	1,040,000.00	10.88
深圳全通网印机电设备有限公司	1,005,125.00	10.52

深圳市金煜盛网印科技有限公司	234,000.00	2.45
小 计	8,532,772.43	89.30

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,172,669.43	100.00	1,073,184.95	33.83	2,099,484.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,172,669.43	100.00	1,073,184.95	33.83	2,099,484.48

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,134,041.68	100.00	773,267.53	36.23	1,360,774.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,134,041.68	100.00	773,267.53	36.23	1,360,774.15

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,457,341.83	72,867.09	5.00
1-2 年	443,700.00	44,370.00	10.00
2-3 年	60,000.00	18,000.00	30.00
3-4 年	445,457.41	222,728.71	50.00
4-5 年	254,755.19	203,804.15	80.00
5 年以上	511,415.00	511,415.00	100.00
小 计	3,172,669.43	1,073,184.95	33.83

(2) 本期计提坏账准备 299,917.42 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,220,868.60	1,608,585.09
其他	951,800.83	525,456.59
合 计	3,172,669.43	2,134,041.68

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
昆山市卓航精密模具有限公司	保证金	424,714.18	1 年以内	13.39	21,235.71	否
安徽省江西商会	保证金	10,000.00	2-3 年	0.32	3,000.00	否
		290,000.00	3-4 年	9.14	145,000.00	否
合肥市劳动和社会保障局	农民工工资保证金	270,000.00	5 年以上	8.51	270,000.00	否
海尔数字科技(青岛)有限公司	保证金	240,000.00	1 年以内	7.56	12,000.00	否
奥克斯空调股份有限公司	项目投标保证金	200,000.00	1 年以内	6.30	10,000.00	否
小 计		1,434,714.18		45.22	461,235.71	

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	37,151,729.67		37,151,729.67	37,034,650.43		37,034,650.43
在产品	33,634,397.49		33,634,397.49	25,840,056.28		25,840,056.28
库存商品	13,336,282.85		13,336,282.85	16,207,942.38		16,207,942.38
委托加工物资	1,197,392.90		1,197,392.90			
合 计	85,319,802.91		85,319,802.91	79,082,649.09		79,082,649.09

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税		54,432.96
预交所得税	281,309.75	257,068.11
将于一年内待摊租赁费	258,574.68	60,162.00
合 计	539,884.43	371,663.07

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				1, 226, 118. 26		1, 226, 118. 26
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的				1, 226, 118. 26		1, 226, 118. 26
合 计				1, 226, 118. 26		1, 226, 118. 26

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
佛山德顺电子有限公司	1, 226, 118. 26		1, 226, 118. 26	
合 计	1, 226, 118. 26		1, 226, 118. 26	

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期 增加	本期 减少	期末数		
佛山德顺电子有限公司						
合 计						

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及 建筑物	机械设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	64, 549, 488. 03	107, 768, 036. 29	3, 880, 808. 36	6, 570, 527. 36	182, 768, 860. 04
本期增加金额	2, 092, 341. 08	5, 020, 293. 23	83, 333. 31	166, 279. 08	7, 362, 246. 70
1) 购置	393, 763. 73	4, 713, 985. 51	83, 333. 31	166, 279. 08	5, 357, 361. 63
2) 在建工程(设备款) 转入	1, 698, 577. 35	306, 307. 72			2, 004, 885. 07
本期减少金额		1, 254, 487. 39	1, 709. 40	50, 162. 35	1, 306, 359. 14
1) 处置或报废		1, 254, 487. 39	1, 709. 40	50, 162. 35	1, 306, 359. 14
期末数	66, 641, 829. 11	111, 533, 842. 13	3, 962, 432. 27	6, 686, 644. 09	188, 824, 747. 60
累计折旧					
期初数	14, 904, 823. 99	36, 766, 209. 63	2, 182, 324. 11	5, 544, 942. 58	59, 398, 300. 31
本期增加金额	1, 497, 319. 46	5, 466, 499. 10	235, 674. 89	40, 840. 10	7, 240, 333. 55
1) 计提	1, 497, 319. 46	5, 466, 499. 10	235, 674. 89	40, 840. 10	7, 240, 333. 55
本期减少金额					
1) 处置或报废		750, 935. 37	1, 538. 46	38, 722. 97	791, 196. 80

期末数	16,402,143.45	41,481,773.36	2,416,460.54	5,547,059.71	65,847,437.06
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	50,239,685.66	70,052,068.77	1,545,971.73	1,139,584.38	122,977,310.54
期初账面价值	49,644,664.04	71,001,826.66	1,698,484.25	1,025,584.78	123,370,559.73

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
5 号厂房	5,412,745.88	正在办理
员工宿舍楼	9,487,560.96	正在办理
小 计	14,900,306.84	

11. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	3,153,029.00		3,153,029.00	3,842,244.39		3,842,244.39
钣金污水处理工程				344,660.19		344,660.19
钣金车间隔层工程	59,829.06		59,829.06	179,487.18		179,487.18
京东方项目	1,765,479.85		1,765,479.85			
彩晶印刷废气治理工程	193,965.51		193,965.51			
其 他	157,333.34		157,333.34	163,771.68		163,771.68
合 计	5,329,636.76		5,329,636.76	4,530,163.44		4,530,163.44

12. 无形资产

项 目	土地使用权	软件使用权	合 计
账面原值			
期初数	9,024,593.96	592,101.24	9,616,695.20
本期增加金额		273,504.28	273,504.28
1) 购置		273,504.28	273,504.28
本期减少金额			
期末数	9,024,593.96	865,605.52	9,890,199.48

累计摊销			
期初数	1,219,947.91	225,681.16	1,445,629.07
本期增加金额	126,597.24	36,959.05	163,556.29
1) 计提	126,597.24	36,959.05	163,556.29
本期减少金额			
期末数	1,346,545.15	262,640.21	1,609,185.36
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	7,678,048.81	602,965.31	8,281,014.12
期初账面价值	7,804,646.05	366,420.08	8,171,066.13

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	3,795,804.33	636,934.60	2,658,629.52	434,251.14
递延收益	3,176,663.33	476,499.50	3,176,663.33	476,499.50
合 计	6,972,467.66	1,113,434.10	5,835,292.85	910,750.64

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,073,184.95	773,267.53
可抵扣亏损	1,455,161.27	2,339,212.75
小 计	2,528,346.22	3,112,480.28

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地出让金	10,480,677.00	10,480,677.00
合 计	10,480,677.00	10,480,677.00

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	49,800,000.00	20,000,000.00
合 计	49,800,000.00	20,000,000.00

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,711,946.59	12,688,805.19
合 计	17,711,946.59	12,688,805.19

17. 应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	40,228,430.92	53,624,100.04
1 年以上	18,099,071.00	1,807,891.42
合 计	58,327,501.92	55,431,991.46

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
1 年以内	7,459,142.33	2,779,573.49
1 年以上	7,779.06	280,138.07
合 计	7,466,921.39	3,059,711.56

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,245,396.30	28,841,889.66	29,874,503.54	4,212,782.42
离职后福利—设定提存计划	272,381.71	972,793.47	1,245,175.18	
合 计	5,517,778.01	29,814,683.13	31,119,678.72	4,212,782.42

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,105,597.15	26,962,875.32	27,855,797.25	4,212,675.22
职工福利费		1,484,857.53	1,484,857.53	
社会保险费	139,691.95	393,513.61	533,205.56	

其中：医疗保险费	96,402.45	349,890.70	446,293.15	
工伤保险费	31,897.48	31,290.52	63,188.00	
生育保险费	11,392.02	12,332.39	23,724.41	
工会经费和职工教育经费	107.20	643.20	643.20	107.20
小 计	5,245,396.30	28,841,889.66	29,874,503.54	4,212,782.42

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	256,547.56	933,357.72	1,189,905.28	
失业保险费	15,834.15	39,435.75	55,269.90	
小 计	272,381.71	972,793.47	1,245,175.18	

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	627,410.28	595,633.30
企业所得税	-210,989.48	975,131.04
代扣代缴个人所得税	106,403.86	132,456.78
城市维护建设税	31,329.58	154,252.78
房产税	209,276.16	179,048.75
土地使用税	59,151.84	118,303.68
教育费附加	17,750.22	92,511.66
地方教育附加	13,579.35	61,641.11
水利建设专项资金	30,508.89	60,286.61
印花税	17,713.40	35,166.44
合 计	902,134.10	2,404,432.15

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		35,627.78
合 计		35,627.78

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,077,675.05	2,031,137.11

设备款	2,933,434.53	2,821,822.76
暂借款	606,844.34	406,000.00
预提费用	2,808,996.52	1,840,316.09
其 他	724,605.70	1,455,206.76
合 计	9,151,556.14	8,554,482.72

23. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	3,176,663.33		321,625.00	2,855,038.33	与资产相关补助
合 计	3,176,663.33		321,625.00	2,855,038.33	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益	期末数	与资产相关/与 收益相关
新型工业政策奖励投资补助	908,680.00		113,585.00	795,095.00	与资产相关
钣金件配套项目补助	143,150.00		24,540.00	118,610.00	与资产相关
高成长企业投资补助	600,000.00		120,000.00	480,000.00	与资产相关
工业强基技术改造项目	1,248,833.33		63,500.00	1,185,333.33	与资产相关
研发仪器设备补助	276,000.00			276,000.00	与资产相关
小 计	3,176,663.33		321,625.00	2,855,038.33	

24. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000.00						68,000,000.00

25. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	78,920,272.41			78,920,272.41
其他资本公积	642,336.86			642,336.86
合 计	79,562,609.27			79,562,609.27

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,731,410.27	430,672.65		9,162,082.92
合 计	8,731,410.27	430,672.65		9,162,082.92

(2) 其他说明

本期法定盈余公积增加 430,672.65 元，系根据母公司实现的净利润提取 10%法定盈余公积。

27. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	70,713,293.80	57,542,929.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,413,271.65	14,796,922.50
减：提取法定盈余公积	430,672.65	1,626,558.08
应付普通股股利		
期末未分配利润	73,695,892.80	70,713,293.80

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	263,381,274.71	242,937,998.97	194,927,223.80	169,268,832.73
其他业务收入	133,568.86		14,685.75	
合 计	263,514,843.57	242,937,998.97	194,941,909.55	169,268,832.73

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	275,999.13	204,950.41
教育费附加	164,551.95	122,916.26
印花税	98,649.96	69,750.04
房产税	209,276.16	160,717.65
土地使用税	59,151.84	236,607.27
地方教育附加	111,447.18	81,855.20
合 计	919,076.22	876,796.83

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	2,505,799.30	2,297,551.30
职工薪酬	3,045,624.20	2,890,962.67
业务招待费	582,267.09	301,527.87
租赁费	259,476.80	243,208.87
办公费	92,572.65	46,638.10
差旅费	61,646.60	98,077.88
折旧费	42,300.43	
其他	405,856.93	947,742.38
合 计	6,995,544.00	6,825,709.07

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工工资薪酬	1,894,333.63	1,964,063.47
研发支出	4,579,187.40	5,723,508.50
折旧及无形资产摊销	1,073,602.48	1,079,127.78
税 费	330,456.83	117,776.44
办公费	589,806.36	91,031.45
差旅费	104,990.26	31,693.46
业务费	88,093.61	81,565.18
中介服务费	1,251,335.41	262,451.54
其 他	442,543.77	1,259,202.30
合 计	10,354,349.75	10,610,420.12

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,058,929.92	823,959.52
票据贴现利息	880,077.66	1,417,288.80
减：利息收入	231,634.92	100,392.02
手续费	17,872.37	15,461.24
合 计	1,725,245.03	2,156,317.54

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,437,092.23	470.193.12
合 计	1,437,092.23	470.193.12

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	173,881.74	
合 计	173,881.74	

8. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-454,621.94		-454,621.94
合 计	-454,621.94		-454,621.94

9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	2,361,625.00	336,011.00	2,361,625.00
合 计	2,361,625.00	336,011.00	2,361,625.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释（四）其他之政府补助说明。

10. 营业外收入

（1）明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	5,000.00		5,000.00
合 计	1,005,000.00		1,005,000.00

（2）政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
专利质押贷款利息和评估费补贴	500,000.00		与收益相关
新三板挂牌奖励	500,000.00		与收益相关

小 计	3,045,000.00		
-----	--------------	--	--

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 的金额	损益
非流动资产毁损报废损失	60,540.40	813.75	60,540.40	
罚款支出	1,327,200.00		1,327,200.00	
其他	6,183.93	2,797.27	6,183.93	
合 计	1,393,924.33	3,611.02	1,393,924.33	

12. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	188,616.05	651,605.38
递延所得税费用	-202,683.46	-15,029.32
合 计	-14,067.41	636,576.06

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,851,565.25	4,429,473.06
加: 资产减值准备	1,437,092.23	470,193.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,240,333.55	6,447,040.40
无形资产摊销	163,556.29	90,245.94
长期待摊费用摊销		
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)	454,621.94	813.75
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	60,540.40	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,058,929.92	823,959.52
投资损失(收益以“—”号填列)	-173,881.74	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-202,683.46	-15,029.32

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)	-6,237,153.82	-12,126,197.61
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-14,839,034.38	4,839,034.38
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-15,844,105.66	2,234,360.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,030,219.48	7,193,884.47
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	3,623,886.36	2,226,570.30
减: 现金的期初余额	4,846,792.47	7,175,655.33
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	-1,222,906.11	-4,909,085.03
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,623,886.36	2,226,570.30
其中: 库存现金	61,408.47	40,344.45
可随时用于支付的银行存款	3,562,477.89	2,226,225.85
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,623,886.36	2,226,570.30
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
-----	--------	------

货币资金	2,681,655.57	银行承兑汇票保证金
应收票据	26,904,442.02	银行承兑汇票质押
固定资产	30,057,454.32	银行借款抵押
无形资产	5,151,507.05	银行借款抵押
合 计		

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
工业强基技术改造项目 设备补助	908,680.00		113,585.00	795,095.00	其他收益
研发仪器设备补助	143,150.00		24,540.00	118,610.00	其他收益
新型工业政策奖励投资 补助	600,000.00		120,000.00	480,000.00	其他收益
钣金件配套项目补助	1,248,833.33		63,500.00	1,185,333.33	其他收益
高成长企业投资补助	276,000.00			276,000.00	其他收益
小 计	3,176,663.33		321,625.00	2,855,038.33	

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目
高成长企业税收补助	2,040,000.00	其他收益
小 计	2,040,000.00	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,000,000.00 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

1. 子公司的构成

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	
佛山博瑞泰公司	合肥市	合肥市	制造业	100.00		同一控制下 企业合并
惠尔科公司	合肥市	合肥市	制造业	51.00		设立
北领地户外公司	合肥市	合肥市	制造业	93.20		设立

2. 非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
惠尔科公司	49.00%	-551,870.72		-407,508.19
合肥北领地公司	6.80%	-9,835.68		15,452.32

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
惠尔科公司	7,048,547.99	1,373,828.82	8,422,376.81	9,254,026.18		9,254,026.18
北领地户外公司	527,239.71		527,239.71	300,000.00		300,000.00

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
惠尔科公司	6,887,876.41	1,373,512.02	8,261,388.43	7,966,771.02		7,966,771.02
北领地户外公司	471,882.02		471,882.02	100,000.00		100,000.00

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
惠尔科公司	18,290,616.10	-1,126,266.78	-1,126,266.78	37,944.79
北领地户外公司		-144,642.31	-144,642.31	26,677.19

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
惠尔科公司	630,811.47	-2,098.52		68,639.60
北领地户外公司		-329.72		-660,773.28

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措

施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 62.46% (2016 年 12 月 31 日：63.67%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	未逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	69,782,411.35	69,782,411.35			69,782,411.35
小 计	69,782,411.35	69,782,411.35			69,782,411.35

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	未逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	49,941,210.27	49,941,210.27			49,941,210.27
小 计	49,941,210.27	49,941,210.27			49,941,210.27

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	49,800,000.00	51,732,240.00	51,732,240.00		
应付票据	17,711,946.59	18,399,170.12	18,399,170.12		
应付账款	58,327,501.92	60,590,608.99	60,590,608.99		

应付利息					
其他应付款	9,151,556.14	9,506,636.52	9,506,636.52		
小 计	134,991,004.65	140,228,655.63	140,228,655.63		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	20,000,000.00	20,777,333.33	20,777,333.33		
应付票据	12,688,805.19	12,688,805.19	12,688,805.19		
应付账款	55,431,991.46	55,431,991.46	55,431,991.46		
应付利息	35,627.78	35,627.78	35,627.78		
其他应付款	8,554,482.72	8,554,482.72	8,554,482.72		
小 计	96,710,907.15	97,488,240.48	97,488,240.48		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司无以浮动利率计息的银行人民币借款，利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 实际控制人

名 称	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
胡翔、陈茵夫妇	实际控制人	71.97%	71.97%

本公司控股股东为胡翔，实际控制人为胡翔先生和陈茵女士，二人为夫妻关系，其中胡翔先生持有本公司 51.92%的股份，陈茵女士持有本公司 20.05%的股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津博瑞泰电子有限公司	同一实际控制人
合肥群创投资管理（有限合伙）	5%以上股东
黄 磊	子公司少数股东

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
德顺电子公司	彩晶玻璃		878,373.09
合肥市铭路运输有限公司	运输服务		

2. 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额	结算利息
拆入					
胡翔	406,000.00		406,000.00		未结算利息

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡翔	本公司	2,000 万元	2018-3-29	2019-3-28	否

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬		

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	天津博瑞泰电子有限公司	140,354.29	42,106.29	140,354.29	14,035.43
小 计		140,354.29	42,106.29	140,354.29	14,035.43
其他应收款					
	合肥铭路运输有限公司	700.00	350.00	700.00	210.00
小 计		700.00	350.00	700.00	210.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	合肥德洛斯泰装饰工程有限公司	281,873.10	281,873.10
	德顺电子公司	19,161.58	582,790.27
小 计		301,034.68	864,663.37
其他应付款			
	胡翔		406,000.00
小 计			406,000.00

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日止，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	57,375,716.40	100.00	3,120,164.81	5.44	54,255,551.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	57,375,716.40	100.00	3,120,164.81	5.44	54,255,551.59

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额	坏账准备	账面价值	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	45,261,770.48	100.00	2,304,062.45	5.09	42,957,708.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	45,261,770.48	100.00	2,304,062.45	5.09	42,957,708.03

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	53,496,894.58	2,674,844.73	5.00
1-2 年	3,680,049.93	368,004.99	10.00
2-3 年	140,354.30	42,106.29	30.00
3-4 年	38,417.59	19,208.80	50.00
4-5 年	20,000.00	16,000.00	80.00
小 计	57,375,716.40	3,120,164.81	5.44

(2) 本期计提坏账准备 816,102.36 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
青岛海达源采购服务有限公司	24,602,012.53	42.88	1,230,100.63
青岛海尔零部件采购有限公司	8,787,893.21	15.32	439,394.66
青岛海达瑞采购服务有限公司	7,572,033.88	13.20	378,601.69
青岛海信日立空调系统有限公司	2,060,500.00	3.59	103,025.00
青岛海达源采购服务有限公司	1,755,863.25	3.06	87,793.16
小 计	44,778,302.87	78.05	2,238,915.14

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,985,368.58	46.17	949,231.08	31.80	2,036,137.50
合并范围内关联往来组合	3,481,141.14	53.83			3,481,141.14

合 计	6,466,509.72	100.00	949,231.08	31.80	5,517,278.64
-----	--------------	--------	------------	-------	--------------

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,976,711.02	52.94	696,647.70	35.24	1,280,063.32
合并范围内关联往来组合	1,757,503.35	47.06			1,757,503.35
合 计	3,734,214.37	100.00	696,647.70	18.66	3,037,566.67

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,422,826.08	71,141.30	5.00
1-2 年	443,700.00	44,370.00	10.00
2-3 年	60,000.00	18,000.00	30.00
3-4 年	445,457.41	222,728.71	50.00
4-5 年	101,970.09	81,576.07	80.00
5 年以上	511,415.00	511,415.00	100.00
小 计	2,985,368.58	949,231.08	31.80

(2) 本期计提坏账准备金额 252,583.38 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,194,147.43	1,608,585.09
其他	1,791,221.15	368,125.93
合并范围子公司往来款	3,481,141.14	1,757,503.35
合 计	6,466,509.72	3,734,214.37

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
昆山市卓航精密模具有限公司	保证金	424,714.18	1 年以内	6.57	21,235.71	否
安徽省江西商会	保证金	10,000.00	2-3 年	0.15	3,000.00	否
		290,000.00	3-4 年	4.48	145,000.00	否
合肥市劳动和社会保障局	农民工工资保证金	270,000.00	5 年以上	4.18	270,000.00	否
海尔数字科技(青岛)有限公司	保证金	240,000.00	1 年以内	3.71	12,000.00	否

奥克斯空调股份有限公司	项目投标保证金	200,000.00	1 年以内	3.09	10,000.00	否
小 计		1,434,714.18		22.19	461,235.71	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,186,488.30		29,186,488.30	29,186,488.30		29,186,488.30
合 计	29,186,488.30		29,186,488.30	29,186,488.30		29,186,488.30

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
佛山博瑞泰公司	27,234,488.30			27,234,488.30		
惠尔科公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
北领地户外公司	932,000.00			932,000.00		
小 计	29,186,488.30			29,186,488.30		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	258,374,324.73	238,464,541.11	193,389,518.52	167,959,800.22
其他业务收入	1,220,214.25		14,685.75	
合 计	259,594,538.98	238,464,541.11	193,404,204.27	167,959,800.22

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	2,579,187.40	5,723,508.50
职工薪酬	1,586,554.55	1,828,192.49
折旧与摊销	1,073,602.48	1,081,204.37
中介咨询费	1,251,335.41	262,451.54
税费	319,487.08	117,776.44
办公费	572,685.21	83,394.40
业务招待费	86,721.61	81,565.18
差旅费	88,306.67	31,221.46

其他	391,242.22	1,247,727.96
合 计	7,949,122.63	10,457,042.34

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-454,621.94	
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,000,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置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	-1,398,924.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小 计	-853, 546. 27	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-1, 624, 154. 92	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	770, 608. 65	

(2) 重大非经常性损益项目说明

计入当期损益的政府补助计入非经常性损益情况，详见本附注五(四)2 政府补助之说明。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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. 49%	0. 05	0. 05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1. 16%	0. 04	0. 04

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3, 413, 271. 65
非经常性损益	B	770, 608. 65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2, 642, 663. 00
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	212, 209, 473. 80
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E\times F/K-G\times H/K\pm I\times J/K$	228, 713, 949. 17
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	1. 49%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	1. 16%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3, 413, 271. 65

非经常性损益	B	770,608.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	2,642,663.00
期初股份总数	D	68,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	68,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.04

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

合肥高科科技股份有限公司
二〇一八年八月二十四日