



东福科技

NEEQ :834430

苏州东福电子科技股份有限公司  
( Suzhou Dongfu Electronic  
Technology Co.,Ltd )



年度报告

2015

# 公司年度大事记

2015年8月19日，苏州东福电子有限公司变更为苏州东福电子科技股份有限公司，并取得苏州市工商局颁发的营业执照。

2015年11月27日，公司股票在全国中小企业股份转让系统有限责任公司协议转让

## 目录

第一节声明与提示.....	5
第二节公司概况.....	9
第三节会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节管理层讨论与分析.....	13
第五节重要事项.....	21
第六节股本变动及股东情况.....	26
第七节融资及分配情况.....	28
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	29
第九节公司治理及内部控制.....	33
第十节财务报告.....	36

## 释义

释义项目	释义
公司、本公司、东福科技、股份公司	苏州东福电子科技股份有限公司
东福有限、有限公司	苏州东福电子有限公司
重庆东福	重庆东福电子有限公司
报告期	2015年1月1日至2015年12月31日
上年同期	2014年1月1日至2014年12月31日
“三会”议事规则	《股东（大）会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	股东（大）会、董事会、监事会
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
元、万元	人民币元、人民币万元
股转系统	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东吴证券	东吴证券股份有限公司
盈科律所	北京市盈科（苏州）律师事务所
苏亚会所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	中国证券监督管理委员会
公司高级管理人员	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书

## 第一节 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了苏亚苏审[2016]164号无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为武维清、姚秀珍、武强，三人于2015年8月签署《一致行动人协议》，其中武维清、姚秀珍系夫妻关系，武维清、武强系父子关系。武维清直接持有公司股份10,000,000股，占公司股本总额的50%；姚秀珍直接持有公司股份2,000,000股，占公司股本总额的10%；武强直接持有公司股份8,000,000股，占公司股本总额的40%；三人通过直接持有方式合计持有公司股份20,000,000股，占公司股本总额的100%。同时武维清担任公司董事长职务，武强担任公司总经理职务，三人能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。
公司治理风险	有限公司阶段，由于规模较小，公司管理层规范治理意识相对薄弱，未设董事会和监事会，未制定规范的公司制度，如未制定关联交易制度、对外担保制度、对外投资和决策制度。有限公司曾存在股东会会议次数不清、部分会议决议缺失、董事及监事未按时进行换届选举等不规范的情况，公司治理存在不规范之处。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，然股份公司成立时间短，董事会的成员多为股东本人或与股东存在近亲属关系，公司治理存在家族企业的特色，且公司各项管理制度的执行需要经过一段时间的时间检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善；因此，公司未来经营中存在因内部

	管理不适应发展需要而影响公司持续健康发展的风险。
尚未取得相关房屋所有权证风险	公司生产经营场所的房屋产权证尚在办理之中。公司已取得吴中区东山镇人民政府开具的证明，根据证明文件记载，公司生产经营用房的权属为东福科技所有。但该经营场所未取得产权证，故公司生产经营场所的房屋权属存在一定瑕疵。公司使用的上述房产可能因尚未取得相关权属凭证而产生相关风险。
产品质量风险	消费电子产品功能性器件用于对产品的稳定性、可靠性及安全性要求都很高的消费电子产品中，任何细节都要精益求精，这也对功能性器件产品供应商在原材料采购和制造加工工艺方面提出了很高的要求。大多数下游消费电子产品制造企业都建立了合格供应商认证制度，不仅要求供应商有过硬的产品质量，还要有健全的运营网络、高效的信息化管理系统、丰富的行业经验和良好的品牌声誉。如果公司不能严格把控质量控制环节而出现质量问题，将会导致市场份额下降、产品美誉度降低的风险
人力资源风险	技术的不断创新离不开高素质管理人才和技术人才。消费电子产品功能性器件行业的发展使该领域高素质人才的争夺日益激烈，若公司无法保持管理团队和核心技术骨干的稳定和吸引高端人才，公司将面临人力资源机制不能有效执行和吸引人才的风险。另一方面，随着我国制造业的深入发展和社会的全面进步，人力成本进一步提高，中低端的制造业工人也逐步进入了短缺的状态，公司可能面临着招收不到足额熟练工人的风险
市场竞争风险	消费电子产品功能性器件市场已处于充分竞争状态，国内同行业企业在不同的细分市场、销售区域和终端客户拥有各自的竞争优势。公司逐步将产品线向附加值较高的外部功能性器件等领域延伸。由于该行业本质上属于配套加工行业，可能会有其它具有相关设备和类似生产经验的企业加入到该行业中来，此外，现有竞争对手通过技术创新、经营模式创新等方式不断渗透到公司的主要业务领域、配套客户和销售区域，因此，公司面临着一定的市场竞争风险。
应收账款余额较大及发生坏账的风险	报告期内，公司应收账款的规模较大，截至报告期末，应收账款为 53,938,410.63 元、占公司总资产的比重为 62.26%。应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。公司 2015 年度的应收账款周转天数为 236.87 天，比上年度同期的 263.37 天有所降低。应收账款的收款信用期一般在 120 天、150 天、270 天左右。近年随着公司应收款项回收制度的建立，应收款项能够做到及时结算，整体维持在信用期内，总体符合公司应收账款信用政策。未来随着公司业务规模的扩大，应收账款将会有一定的增长，虽然公司应收账款回收风险较小，并按照审慎的原则计提了坏账准

	备，但若该款项不能及时收回，可能给公司带来呆坏账损失的风险。
销售及毛利率波动导致经营亏损的风险	公司属于电子产品功能器件制造业，公司所处产业链的最下游是消费电子类行业，行业竞争激烈，主要终端服务产品包括液晶电视、手机、笔记本电脑等，公司主要根据客户订单生产非标产品。由于电子产品更新速度较快，上游供应商的产品结构需随时进行调整。公司目前经营规模不大，市场影响力仍有限，与客户及供应商的议价能力有待进一步提升。报告期内公司毛利率为 18.18%，较上年度同期的 17.91%略有提升，但仍属较低水平。报告期内净利润为 -1,846,082.15 元，处于亏损状态。若未来随着行业竞争逐渐加剧，公司可能面临产品销售价格下滑以及毛利率波动，导致经营亏损的风险。
税收优惠政策变化风险	税收优惠政策是影响公司经营的重要外部因素。目前公司享受的税收优惠政策为（1）企业所得税：公司于 2013 年 12 月 3 日被认定为高新技术企业，有效期三年，根据相关规定，公司已于 2013 年向主管税务机关登记备案，自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止可减按 15% 的税率征收企业所得税。（2）增值税：根据国家税务总局财税 [2012]39 号《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》文件的规定：从 2012 年 7 月 1 日起，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。未来若国家关于支持高新技术的税收优惠政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将可能对公司未来经营业绩产生一定的影响。
汇率波动的风险	公司的记账本位币为人民币，但有一定比例的产品外销收入。2015 年度公司出口外销收入为 24,898,742.62 元，占收入总额比例为 33.55%，因此公司面临一定的汇率波动的风险，受国内及国际政治、经济、货币供求关系等多种因素影响，人民币兑外币汇率处于不断变化之中，如果未来汇率出现大幅波动或者我国汇率政策发生重大变化，有可能会对公司的经营业绩产生不利影响。
采购及销售业务对关联方存在依赖的风险	由于公司所在行业竞争激烈，部分厂商为争夺市场份额，限制指定的供应商向竞争对手提供类似的原材料。而公司为便捷采购所需的原材料，利用关联方特博尔光电、恒玄电子的渠道采购原材料。报告期内关联采购原料占该类采购总额的比例为 27.78%。关联采购交易价格为关联方对外采购价加 2% 左右的服务费。考虑到关联方采购原料所需承担的采购人员工资、运费、报关费等支出，关联交易定价基本公允。公司与特博尔光电的关联销售，主要系销售的膜片、胶带等，特博尔光电主营业务为生产及销售光学膜片，拥有先进的高速自动冲床设备。公司所处行业的客户主要为

	<p>笔记本电脑、液晶电视及通讯设备的厂商，对供应商的稳定性要求较高，特博尔光电拥有自营和代理进出口业务资质，购入公司的产品后按照客户的要求进行精加工后出售。报告期内该关联销售占销售总额的比例为：4.53%。公司与恒玄电子的关联销售，均为公司销售的光缆加强芯，报告期内，该关联销售占销售总额的比例为：0.37%。公司向关联方销售单价较市场价格低1%左右。由于特博尔拥有先进的高速自动冲床设备，购入公司的产品后会按照客户的要求进行精加工，同时考虑对外销售所需发生的运费、报关费等合理支出，关联交易定价基本公允。报告期内，公司采购及销售业务对关联方存在依赖。</p>
非经常性损益对净利润的影响较大	<p>报告期内公司发生的非经常性损益对同期净利润的影响金额为147,592.51元，占当期净利润绝对值比例为7.99%，非经常性损益对公司各期净利润存在一定的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	苏州东福电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Dongfu Electronic Technology Co.,Ltd
证券简称	东福科技
证券代码	834430
法定代表人	武维清
注册地址	江苏省苏州市吴中区东山镇凤凰山路 11 号
办公地址	江苏省苏州市吴中区东山镇凤凰山路 11 号
主办券商	东吴证券股份有限公司
主办券商办公地址	苏州市工业园区星阳街 5 号
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	于志强 袁红
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱天
电话	0512-66306532
传真	0512-66306533
电子邮箱	18929390@qq.com
公司网址	www.dongfusz.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市吴中区东山镇凤凰山路 11 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

**单位：股**

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌时间	2015-11-27
行业（证监会规定的行业大类）	计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）
主要产品与服务项目	公司主要从事电子产品、通讯设备之周边应用材料的研发、生产及销售，包括绝缘材料、缓冲材料、屏蔽材料等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	20,000,000
控股股东	武维清

实际控制人	武维清 武强 姚秀珍
-------	------------

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	320506000030163	否
税务登记证号码	320500743715541	否
组织机构代码	74371554-1	否

### 第三节 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	74,251,953.69	71,608,423.24	3.69
毛利率%	18.18	17.91	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,846,082.15	3,052,074.64	-160.49
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,993,674.66	2,492,217.75	-180.00
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)	-7.93	13.45	-
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)	-8.56	13.02	-
基本每股收益	-0.09	0.31	-129.03

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	86,627,876.15	69,736,770.17	24.22
负债总计	64,259,442.53	45,522,254.40	41.16
归属于挂牌公司股东的净资产	22,368,433.62	24,214,515.77	-7.62
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	2.42	-53.72
资产负债率%	74.18	65.28	-
流动比率	1.23	1.19	-
利息保障倍数	-0.11	4.51	

## 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	-10,251,723.65	2,688,327.53	-
应收账款周转率	1.52	1.37	-
存货周转率	11.86	12.76	-

## 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.22	-17.60	-
营业收入增长率%	3.69	-22.05	-
净利润增长率%	-160.49	1,769.53	-

## 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	20,000,000	10,000,000	100.00
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	258,500.00
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	39,802.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,446.43
非经常性损益合计	147,592.51
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	147,592.51
非经常性损益净额	147,592.51

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

报告期内，公司主要从事电子产品、通讯设备之周边应用材料的研发、生产及销售，包括绝缘材料、缓冲材料、屏蔽材料等。在技术研发方面，公司自主研发并结合公司自身情况，制定公司年度研发项目，组织技术团对新品实施开发。公司目前已掌握 17 项专利技术，包括复合纤维加强芯的制备技术在内的多项核心技术将应用于公司未来发展的主要方向，即光缆加强芯的研发及生产。

公司的销售模式为直销。由营销部的销售人员根据客户规模展开分工，进行定期走访，了解客户需求，积极维护客户关系。公司制造部根据生产计划确定申购物料，并由资材部统一进行采购。公司生产所需的原材料主要为 3M 胶带、杜邦绝缘纸、泡棉材料、绝缘阻燃胶带、薄膜材料等。产品原材料采购以国内为主，部分原材料根据与客户签订的销售合同的约定，向客户指定的品牌的供应商采购。

公司采用订单生产方式，制造部根据生产任务计划书核实材料材质和品名规格后领取物料安排生产。品质部人员对产品进行首检并在生产过程中进行巡检。产出成品时，作业员需自检、包装、贴好标识，放入入库待检区待检，检验完成后产品最终出库。

公司的生产物资采购工作由资材部具体负责。资材部及时沟通制造部，并根据制造部前期的生产用料情况结合现有库存情况编制采购申请单报总经理审批。

公司与主要供应商签订采购订单，下单后资材部全程跟踪订单的履行情况，在原辅材料入库时通知品质部按相应质量检验标准检验。资材部结合制造部对供应商产品的质量、发货速度等情况进行统计，筛选合格供应商。

在本报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

#### (二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，随着公司产品结构的调整、创新技术的不断运用、标准变化生产管理的提升以及员工技能的不断积累，公司的产品质量和生产效率得到了大幅度提高。2015 年全年实现销售收入 74,251,953.69 元，较 2014 年增加 3.69%，毛利率增加 0.27%，为 18.18%，达到同行业毛利率的平均水平。同比实现净利润-1,846,082.15 元，较 2014 年下降 160.49%，主要原因在于本报告期内新增中介费用和研发费用。中介费用是本公司为实现全国股份转让系统挂牌聘请相关中介机构所支付的费用，研发支出是公司为提升生产效率对生产流程进行节能、提效研究发生的费用。同时，由于业务扩展需要，增加了相应的销售费用支出，导致报告期内公司净利润同比 2014 年出现明显下降。

2015 年，公司在原有客户基础上，新增牧东光电科技有限公司、广州创维平面显示科技有限公司等较大新客户。同时，公司膜片生产线扩大规模，采购了将近 170 多万元

的全新设备，包括全自动平面式裁切机、膜片清洁机在内的成套设备以及新增一个无尘车间来为新客户提供产品的深度模切加工和特殊定制服务。

2015年11月27日，公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，标志着公司正式登陆资本市场，是公司成长道路上的一个里程碑，也是公司实现新的战略发展目标的重要推动力量。今后，公司将有更大的发展平台，更多的可支配资源，能够促使提升公司内控和规范公司运作水平，使得公司的发展将跃上一个新的台阶。

## 1. 主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	74,251,953.69	3.69	-	71,608,423.24	-22.05	-
营业成本	60,753,601.96	3.35	81.82	58,782,595.44	-25.80	82.09
毛利率%	18.18%	-	-	17.91%	-	-
管理费用	9,789,316.61	27.65	13.18	7,668,746.27	-4.62	10.71
销售费用	4,024,679.43	31.31	5.42	3,064,980.91	11.70	4.28
财务费用	1,319,895.41	23.72	1.78	1,066,879.37	196.04	1.49
营业利润	-2,001,226.99	-170.97	-2.70	2,819,677.55	276.54	3.94
营业外收入	298,903.57	-62.61	0.40	799,458.56	-39.29	1.11
营业外支出	191,113.45	37.12	0.26	139,376.54	1,682.00	0.19
净利润	-1,846,082.15	-160.49	-2.49	3,052,074.64	1,769.35	4.26

项目重大变动原因：

#### 1、销售费用：

报告期内销售费用同比增加 959,698.52 元，变动比率为 31.31%。主要原因为：报告期内广告费用、招待费用和运输费用较上年度同期有所增加。广告费用主要为公司前往北京参加光缆研讨会及光缆展销的费用；招待费用增加，主要由于报告期内公司新增客户，从而增加了相应费用的产生；运输费用由于公司客户数量增加，从而导致该费用相应增加。

#### 2、营业利润：

报告期内营业利润同比减少 4,820,904.54 元，变动比率为-170.97%。主要原因为：随着费用的增加而使营业利润相应减少。除却因业务发展需要所增加的销售费用，另外相比上年度同期，管理费用中增加了为实现全国股份转让系统挂牌聘请相关机构而产生的中介费用 1,725,059.40 元。

#### 3、营业外收入：

报告期内营业外收入同比减少 500,554.99 元，变动比率为-62.61%，主要原因：上期营业外收入中有 466,653.24 元预收款项调增。

#### 4、营业外支出：

报告期内营业外支出同比增加 51,736.91 元，变动比率为 37.12%，主要原因：两期营业外支出部分均为公益性捐赠以及员工工伤处理部分，本期发生的工伤处理款项相对于上期增加 46,709 元。

#### 5、净利润：

报告期内净利润较上年下降 4,485,892.41 元，降幅 180.00%，主要原因：因公司发展业务需求管理费用以及销售费用增长，同时公司为实现全国股份转让系统挂牌聘请相关中介机构产生相应费用。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	74,251,953.69	60,753,601.96	71,608,423.24	58,782,595.44

其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>74,251,953.69</b>	<b>60,753,601.96</b>	<b>71,608,423.24</b>	<b>58,782,595.44</b>

按产品或区域分类分析：

**单位：元**

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
胶带	11,549,601.42	15.56	5,043,606.84	7.04
绝缘	13,075,106.48	17.61	14,094,571.60	19.68
膜片	35,941,373.47	48.40	16,421,091.90	22.93
泡棉	5,892,180.08	7.94	2,439,434.48	3.41
屏蔽	7,710,694.45	10.38	33,407,410.72	46.65
光缆加强芯	82,997.79	0.11	202,307.70	0.28
<b>合计</b>	<b>74,251,953.69</b>	<b>100.00</b>	<b>71,608,423.24</b>	<b>100.00</b>

收入构成变动的原因

公司主要根据客户订单需求，为客户提供定制的非标产品，一般会同下游品牌终端厂商进行新产品的研发、设计及原料的选择，并进行试样测试、质量认证。

1、膜片：该材料主要应用于电子产品的背光源周围。公司主要客户为东山精密制造股份有限公司、东莞东山精密制造有限公司。2014年度，公司对该项目进行了工艺流程改进，淘汰部分老旧机种，导致产能下降，因此2014年度该项目收入较少。随着项目产能的恢复，以及在新客户中该项业务的不断扩展，2015年度该项目收入同比2014年度出现了明显的提升。

2、屏蔽：该材料主要为屏蔽类功能器件，用于笔记本电脑、显示器等领域。从2015年度开始，公司主要客户开始逐步减少该项材料的生产订单，从而使得该项目收入同比2014年出现了明显的下降。

### (3) 现金流量状况

**单位：元**

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-10,251,723.65	2,688,327.53
投资活动产生的现金流量净额	-14,745,398.91	-756,102.20
筹资活动产生的现金流量净额	25,449,875.18	-3,026,683.34

现金流量分析：

#### 1、经营活动产生的现金流量净额：

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-10,251,723.65元，较上年度同期下降12,940,051.18元，主要由于应收账款期末账面价值较上年度同期增加6,196,784.19元，并且部分客户的付款周期发生变更。公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年度同期下降了23,284,116.30元。

#### 2、投资活动产生的现金流量净额：

报告期内投资活动产生的现金流量净额为-14,745,398.91元，较上年度同期下降13,989,296.71元。主要原因在于公司业务拓展从而购入相应设备，增加了固定资产，同时本年由于收购重庆东福电子有限公司为公司子公司而支付现金10,000,000.00元。

#### 3、筹资活动产生的现金流量净额：

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为25,449,875.18元，较上年度同期增长28,476,558.52元。主要原因在于公司本年度进行了一次增资，增资金额为1000万元。同时由于生产及发展需求，公司增加了银行贷款和融资租赁。

### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	东莞东山精密制造有限公司	14,048,794.97	18.92%	否
2	牧东光电科技有限公司	7,089,463.62	9.55%	否
3	广州创维平面显示科技有限公司	6,783,538.56	9.14%	否
4	南京创维平面显示科技有限公司	6,173,955.43	8.31%	否
5	鸿富锦精密电子(重庆)有限公司	5,235,846.68	7.05%	否
	合计	39,331,599.26	52.97%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

## (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	宁波东旭成新材料科技有限公司	16,220,888.73	23.96%	否
2	苏州恒玄电子科技有限公司	13,231,237.91	19.54%	是
3	苏州特博尔光电有限公司	5,579,871.64	8.24%	是
4	宁波激智科技股份有限公司	4,668,108.79	6.90%	否
5	德莎胶带(上海)有限公司	2,001,062.59	2.96%	否
	合计	41,701,169.66	61.60%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

## (6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,021,231.66	4,177,317.38
研发投入占营业收入的比例%	5.65	6.35

## 2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	4,587,488.64	56.77	5.30	2,926,276.06	-30.10	4.20	26.19
应收账款	51,900,493.87	13.56	59.91	45,703,710.68	-22.63	65.54	-8.59
存货	5,128,163.82	0.30	5.92	5,112,865.25	24.59	7.33	-19.24
长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	15,437,742.13	16.60	17.82	13,239,777.95	-12.63	18.99	-6.16
在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
短期借款	19,000,000.00	46.15	21.93	13,000,000.00	-13.33	18.64	17.65
长期借款	4,500,000.00	-	5.19	0.00	0.00	0.00	-
资产总计	86,627,876.15	24.22	-	69,736,770.17	-17.60	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：主要涉及现金及银行存款部分，其中大部分为海关保函的保证金。随着公司业务拓展及发展需要，所需流动资金也随之增加。加之应收款的回款，从而导致货币资金金额较大。

2、短期借款：短期借款除却部分用于购入固定资产外，其余均用于公司流动资金



的周转。其增长原因是因为公司业务拓展较快，从而导致所需流动资金增加。

### 3. 投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

2015年4月18日，武维清、武强分别与东福有限签订《股权转让协议》，武维清、武强将二人合计持有的重庆东福100%的股权以1,000万元的价格转让给公司，重庆东福成为公司全资子公司。2015年度，重庆东福实现营业收入3,536,619.23元，净利润1,018,694.13元。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

-

#### (三) 外部环境的分析

20世纪60年代以后，随着光学技术、信息技术和液晶显示技术的发展，尤其是近年来LCD产品市场的崛起，光电显示薄膜器件等电子元器件被广泛应用于手机、数码产品、笔记本、液晶显示器、液晶电视等电子产品上，使该行业得到了长足的发展。消费电子产品的市场需求受宏观经济和国民收入水平的影响较大。国家宏观经济形势的变化、有关政策的调整都会影响到消费电子产品制造行业的景气度，进而影响到对消费电子产品功能性器件的需求。

目前，平板电脑市场成长的速度要远远高于其他产品，生产规模的扩大和零部件的降价、无线网络技术的发展以及移动平台技术的发展都使得电脑的性能、重量、外观得以改善，人们对高性能便携的移动计算设备需求日益旺盛，这导致全球平板电脑产销量在过去几年内保持了高速增长。此外，随着移动电话用户数量节节攀升、手机功能越发强大、型号品种不断推陈出新、其时尚消费品属性日益明显、更新换代周期加快，在此大背景下，除2008年因国际金融危机影响增长率有所回落以外，近年来我国手机的产量保持了迅猛的增长势头。

然而在电子元器件行业，也存在着诸如终端客户绑定本国或本地区厂商的现象。且部分产品由于资金和技术门槛不高，因此吸引大批厂家进入，使得竞争更为激烈，价格下降速度较快。尽管如此，电子元器件产业仍是未来发展前景广阔的行业。作为移动互联网时代标志性的产品，智能手机和平板电脑全球销售增长是过去几年拉动电子元器件产业发展的重要因素。

总体来看，中国的经济增长和居民消费升级，激发了国内市场对电子产品的强劲需求。目前，中国是全球液晶电视、液晶显示器、笔记本电脑、手机产品的主要生产国，产业规模大，增长迅速。行业存在较大的供给缺口，因此，未来中国电子元器件行业仍然具有广阔的市场成长空间。但由于外资企业看好中国市场的前景，纷纷在国内加大投入设厂。由于这些公司大部分资金实力雄厚，而且与所在国下游厂商之前就具备合作关系，使得本土厂商的市场受到了一定的冲击。

#### (四) 竞争优势分析

##### 1、研发和技术优势：

经过多年的研发和生产实践，公司掌握了消费电子产品功能性器件各生产环节的核心技术。公司多项技术优势明显，使设备、人员、原辅材料、产品实现了良性互动、和谐运转，降低了员工的劳动强度和企业生产的综合成本，提高了设备的生产效率、原材料的利用率、产品的品质和公司的经济效益。

##### 2、成熟管理团队渠道优势：

渠道资源对于企业经营和生存发展至关重要。在原材料采购、设备采购、产品销售等各方面都需要良好的合作关系、畅通的客户渠道，公司管理层对于供应商及客户都有良好的合作，具有较强的渠道优势。

## (五)持续经营评价

公司主要从事电子产品、通讯设备之周边应用材料的研发、生产及销售，包括绝缘材料、缓冲材料、屏蔽材料等。2015 年度，公司实现营业收入 74,251,953.69 元，较去年同期增长了 3.69%。虽然 2015 年度公司净利润出现较大亏损，为-1,846,082.15 元，但扣除支付给实现全国股份转让系统挂牌聘请相关中介机构费用后，公司基本实现收支平衡。

经过多年的研发和生产实践，公司掌握了消费电子产品功能性器件各生产环节的核心技术。公司多项技术优势明显，使设备、人员、原辅材料、产品实现了良性互动、和谐运转，降低了员工的劳动强度和企业生产的综合成本，提高了设备的生产效率和原材料的利用率。同时，公司拥有成熟的管理团队，2015 年度在原有客户基础上新增了几个较大客户，为公司未来的发展打下了良好的基础。

公司改制为股份公司以后建立了符合股份公司治理要求的现代企业管理制度，公司持续经营能力逐步增强，未发生可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

## 二、风险因素

### (一)持续到本年度的风险因素

#### 1、实际控制人不当控制的风险：

公司的实际控制人为武维清、姚秀珍、武强，其中武维清、姚秀珍系夫妻关系，武维清、武强系父子关系。三人通过直接持有方式合计持有公司股份 20,000,000 股，占公司股本总额的 100%。同时武维清担任公司董事长职务，武强担任公司总经理职务，三人能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司及中小股东的利益。

公司将严格遵守股东大会、董事会、监事会的分层决策机制，强化公司内部监督，坚持管理层的决策制度，避免控制人决策不当导致的管理风险。同时严格接受监管机构、主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。

#### 2、公司治理风险：

股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是股份公司成立时间短，董事会的成员多为股东本人或与股东存在近亲属关系，公司治理存在家族企业的特色，且公司各项管理制度的执行需要经过一段时间的时间检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善；因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续健康发展的风险。

公司将进一步完善法人治理方式，同时借助在全国中小企业股份转让系统挂牌的机遇，积极引入外部投资者，不断优化公司股权结构。

#### 3、尚未取得相关房屋所有权证风险：

截至本报告期末，公司生产经营场所的房屋产权证尚在办理之中。公司已取得吴中区东山镇人民政府开具的证明，根据证明文件记载，公司生产经营用房的权属为公司所有。但该经营场所未取得产权证，故公司生产经营场所的房屋权属存在一定瑕疵。公司使用的上述房产可能因尚未取得相关权属凭证而产生相关风险。

目前公司正在采取积极有效的措施配合相关部门加紧办理该房屋产权证明。

#### 4、产品质量风险：

消费电子产品功能性器件用于对产品的稳定性、可靠性及安全性要求都很高的消费电子产品中，任何细节都要精益求精，这也对功能性器件产品供应商在原材料采购和制造加工工艺方面提出了很高的要求。如果公司不能严格把控质量控制环节而出现质量问题，将会导致市场份额下降、产品美誉度降低的风险。

从原料筛选的第一步到产品出库的最后一步，公司都将严把质量环节，把所有不合

格因素都剔除在外，保证最后产品质量达到客户需求。

#### 5、人力资源风险：

技术的不断创新离不开高素质管理人才和技术人才。消费电子产品功能性器件行业的发展使该领域高素质人才的争夺日益激烈，目前公司的核心技术团队保持稳定，但未来若公司无法保持核心技术骨干的稳定和吸引高端人才，公司将面临人力资源机制不能有效执行和吸引人才的风险。另一方面，随着我国制造业的深入发展和社会的全面进步，人力成本进一步提高，中低端的制造业工人也逐步进入了短缺的状态，公司可能面临着招收不到足额熟练工人的风险。上述两方面的风险可能会对公司的持续发展产生不利影响。

公司将制定相应的人才引进和招聘计划，有针对性地参加人才交流会，招聘领域内优秀的专业人才，并为他们提供发挥自己才干的舞台和机会。同时制定员工培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强已有员工培训工作，不断提高公司员工的整体能力与素质。

#### 6、市场竞争风险：

消费电子产品功能性器件市场已处于充分竞争状态，国内同行业企业在不同的细分市场、销售区域和终端客户拥有各自的竞争优势。公司逐步将产品线向附加值较高的外部功能性器件等领域延伸。由于该行业本质上属于配套加工行业，可能会有其它具有相关设备和类似生产经验的企业加入到该行业中来。此外，现有竞争对手通过技术创新、经营模式创新等方式不断渗透到公司的主要业务领域、配套客户和销售区域。因此，公司面临着一定的市场竞争风险。

公司将不断推出具有市场竞争力的产品以抵御市场竞争的风险；不断加强市场营销力度，加强业务员队伍和经销商网络建设。同时提高自身产品质量，改进售后服务，保证公司经营业绩的持续稳定提高。

#### 7、应收账款余额较大及发生坏账的风险：

报告期内，公司应收账款的规模较大。截至报告期末，应收账款为 53,938,410.63 元、占公司总资产的比重为 62.26%。未来随着公司业务规模的扩大，应收账款将会有一定的增长，虽然公司应收账款回收风险较小，并按照审慎的原则计提了坏账准备，但若该款项不能及时收回，可能给公司带来呆坏账损失的风险。

公司将加强应收账款的管理，积极与客户保持沟通，加快货款回笼速度。同时加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由公司总经理办公室牵头负责应收账款的管理，督促销售人员催收款项。销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入其业绩考核中。

#### 8、销售及毛利率波动导致经营亏损的风险：

公司属于电子产品功能器件制造业，公司所处产业链的最下游是消费电子类行业，行业竞争激烈，主要终端服务产品包括液晶电视、手机、笔记本电脑等，公司主要根据客户订单生产非标产品。由于电子产品更新速度较快，上游供应商的产品结构需随时进行调整。公司目前经营规模不大，市场影响力仍有限，与客户及供应商的议价能力有待进一步提升。报告期内公司毛利率为 18.18%，较上年度同期的 17.91%略有提升，但仍属较低水平。报告期内净利润为-1,846,082.15 元，处于亏损状态。若未来随着行业竞争逐渐加剧，公司可能面临产品销售价格下滑以及毛利率波动，导致经营亏损的风险。

公司将加强销售力度、严格成本管理，提高公司盈利能力。同时公司将积极开拓市场，寻找新产品及新增长点，提升公司的价值创造能力。

#### 9、税收优惠政策变化风险：

公司与 2013 年 12 月 3 日被认定为江苏省高新技术企业，若今后高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大市场份额和收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。同时公司将严格按照

《高新技术企业管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

#### 10、汇率波动风险：

公司的记账本位币为人民币，但有一定比例的产品外销收入。2015年度公司出口外销收入为24,898,742.62元，占收入总额比例为33.55%，因此公司面临一定的汇率波动的风险，受国内及国际政治、经济、货币供求关系等多种因素影响，人民币兑外币汇率处于不断变化之中，如果未来汇率出现大幅波动或者我国汇率政策发生重大变化，有可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

公司将时刻关注国家政策以及国际形势对汇率的造成的影响，采取主动结汇措施，尽量减小汇率波动对公司业绩造成的影响。

#### 11、采购及销售业务对关联方存在依赖的风险：

由于公司所在行业竞争激烈，部分厂商为争夺市场份额，限制指定的供应商向竞争对手提供类似的原材料。而公司为便捷采购所需的原材料，利用关联方特博尔光电、恒玄电子的渠道采购原材料。报告期内关联采购原料占该类采购总额的比例为27.78%。公司与特博尔光电的关联销售，主要系销售的膜片、胶带等。报告期内该关联销售占销售总额的比例为：4.53%。公司与恒玄电子的关联销售，均为公司销售的光缆加强芯。报告期内，该关联销售占销售总额的比例为：0.37%。报告期内，公司的采购及销售业务对关联方存在依赖。

为规范关联交易，消除同业竞争，公司正在开发新的供应商及客户，并拟购入高速自动冲床设备等先进设备，提高工艺水平。自2015年4月起，特博尔光电、恒玄电子与东福有限之间未发生任何关联交易。2015年8月，为消除同业竞争，特博尔光电召开股东会，决议将营业范围变更为“包装装潢印刷品印刷，其他印刷品印刷；生产、加工、销售：小五金、木包装、纸包装箱”，并决议将电子元器件生产线全部出售给东福有限，双方签订了生产线收购协议，以截止2015年7月31日账面净值作为对价进行收购。截止报告期末，相关转让行为已履行完毕并取得变更后的营业执照。2015年8月，恒玄电子召开股东会，决议将营业范围变更为“研发、销售：太阳能电池及新能源电池；研发、销售：电动车充电装置及电动车能源；研发、生产、销售：光伏电池（薄膜电池、多元化合物电池）；自营和代理新能源电池商品和技术的进出口业务”，截止报告期末，恒玄电子已取得变更后的营业执照。

#### 12、非经常性损益对净利润影响较大：

报告期内公司发生的非经常性损益对同期净利润的影响金额为147,592.51元，占当期净利润绝对值比例为7.99%，非经常性损益对公司各期净利润存在一定的影响。

公司将加强销售力度、严格成本管理，提高公司盈利能力。同时公司将积极开拓市场，寻找新产品及新增长点，提升公司的价值创造能力。

## (二) 报告期内新增的风险因素

-

## 三、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留 审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

## 第五节 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	否	-
是否存在对外担保事项	是	“第五节重要事项”之“二、重要事项详情”之“（一）公司发生的对外担保事项”
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	“第五节重要事项”之“二、重要事项详情”之“（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况”
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	“第五节重要事项”之“二、重要事项详情”之“（三）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况”
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	“第五节重要事项”之“二、重要事项详情”之“（四）收购、出售资产事项”
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	“第五节重要事项”之“二、重要事项详情”之“（五）对外投资事项”
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	是	“第五节重要事项”之“二、重要事项详情”之“（六）企业合并事项”
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	“第五节重要事项”之“二、重要事项详情”之“（七）承诺事

		项的履行情况”
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	“第五节重要事项”之“二、重要事项详情”之“（八）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况”
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	是	“第五节重要事项”之“二、重要事项详情”之“（九）重大资产重组事项”
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

## 二、重要事项详情

### （一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、 质押)	责任 类型 (一 般或 者连 带)	是 否 履 行 必 要 决 策 程 序	是 否 关 联 担 保
苏州特博尔光电有限公司	2,500,000.00	2014年12月11日至2015年11月20日	抵押、保证	连带	是	是
<b>总计</b>	2,500,000.00	-	-	-	-	-

备注：2015年9月，苏州特博尔光电有限公司已经还清上述2,500,000.00元贷款，故公司对其产生的连带担保责任也一并解除。

### 对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	2,500,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00
----------------------------	------

## (二) 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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
武维清	资金	0.00	629,131.54	是	是
武强	资金	0.00	13,193.68	是	是
总计	-	0.00	642,325.22	-	-

占用原因、归还及整改情况：

由于股份公司成立时间较短，公司管理层对股份公司治理决策制度及流程较为生疏，公司发生上述事项时未及时告知主办券商等中介机构，亦未向各中介机构咨询专业意见。现公司已收回上述关联方占款，且公司承诺：在后续的生产经营过程中，严格按照股份公司各项治理制度履行决策程序，避免发生股东及其他关联方占用公司资金的情况；严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》进行公示公告，并及时告知主办券商及其他中介机构。

## (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		0.00	0.00
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		0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）		0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0.00	0.00
总计		0.00	0.00
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
苏州恒玄电子科技有限公司	采购商品	13,231,237.91	是
苏州特博尔光电有限公司	采购商品	5,405,806.74	是
苏州特博尔光电有限公司	购买设备	174,064.90	是
苏州恒玄电子科技有限公司	销售商品	273,883.94	是
苏州特博尔光电有限公司	销售商品	3,366,341.45	是
武维清、武强、李国珍、	为公司提供担保	10,000,000.00	是

龙红、姚秀珍、武爽			
苏州特博尔光电有限公司、武维清、武强、姚秀珍、李国珍、龙红、武爽	为公司提供担保	4,950,000.00	是
武维清	拆入归还	1,915,489.98	是
武维清	拆出	2,824,529.06	是
武维清	拆出归还	2,195,397.52	是
武强	拆入	1,061,008.46	是
武强	拆入归还	4,408,776.31	是
苏州特博尔光电有限公司	拆入	225,592.67	是
苏州特博尔光电有限公司	拆入归还	335,592.67	是
苏州恒玄电子科技有限公司	拆入归还	1,680,000.00	是
苏州特博尔光电有限公司	对外担保	2,500,000.00	是
<b>总计</b>	-	54,547,721.61	-

#### (四)收购、出售资产事项

2011年6月21日，武强、武维清基于开拓重庆地区业务市场的需求共同出资设立重庆东福；重庆东福成立后，业务拓展较好，经营能力持续增长、经营范围不断扩大。由于重庆东福的主要经营业务与东福有限存在同业竞争的情形，东福有限股东为规范同业竞争，决议将重庆东福的全部股权收购归东福有限所有。2015年4月18日，武维清、武强分别与东福有限签订《股权转让协议》，武维清、武强将二人合计持有的重庆东福100%的股权以1,000万元的价格转让给公司。

通过以上重大资产重组过程，重庆东福成为东福有限全资子公司，首先有利于规范公司治理结构，解决同业竞争及关联交易问题；其次能发挥公司之间的协同效应，提供业务协同运营的水平，符合公司的长远发展计划。

#### (五)对外投资事项

2015年4月18日，武维清、武强分别与公司签订《股权转让协议》，武维清、武强将二人合计持有的重庆东福100%的股权以1,000万元的价格转让给公司。公司100%控股重庆东福。

重庆东福成为公司全资子公司后，首先有利于规范公司治理结构，解决同业竞争及关联交易问题；其次能发挥公司之间的协同效应，提供业务协同运营的水平，符合公司的长远发展计划。

#### (六)企业合并事项

2015年4月18日，武维清、武强分别与公司签订《股权转让协议》，武维清、武强将二人合计持有的重庆东福100%的股权以1,000万元的价格转让给公司。2015年4月30日起公司将子公司重庆东福纳入合并财务报表范围。

#### (七)承诺事项的履行情况

1、公司全部股东、公司董事、高级管理人员和核心技术人员做出的《避免同业竞争承诺函》。公司及股东在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、公司全体股东已出具《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，承诺自股份公



司成立后，严格遵照《公司章程》、《关联决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。公司全体股东在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

**(八) 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	冻结	3,529,770.67	4.07	银行保函保证金，银行贷款保证金
固定资产	抵押	4,631,999.57	5.35	售后回租融资租赁
无形资产	抵押	1,036,914.80	1.20	短期借款抵押物
<b>累计值</b>		9,198,685.04	10.62	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

**(九) 重大资产重组事项**

2015年4月18日，武维清、武强分别与东福有限签订《股权转让协议》，武维清、武强将二人合计持有的重庆东福100%的股权以1,000万元的价格转让给公司，重庆东福成为公司全资子公司。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股 份总数	0	-	0	0	-
	其中：控 股股东、 实际控制 人	0	-	0	0	-
	董事、监 事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售 条件股 份	有限售股 份总数	20,000,000	100.00	0	20,000,000	100.00
	其中：控 股股东、 实际控制 人	20,000,000	100.00	0	20,000,000	100.00
	董事、监 事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
普通股总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		3				

#### (二) 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%	期末持有限售股 份数量	期末持有无限 售股份数量
1	武维清	10,000,000	0	10,000,000	50.00	10,000,000	0
2	武强	8,000,000	0	8,000,000	40.00	8,000,000	0
3	姚秀珍	2,000,000	0	2,000,000	10.00	2,000,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00	20,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

武维清与武强系父子关系，武维清与姚秀珍系夫妻关系。

### 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先 股数量	-	-	-
计入负债的优先 股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

武维清先生，男，1945年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1962年11月至1980年3月作为知识青年回乡插队；1980年4月至1983年12月任东山镇杨湾中学教师；1984年1月至2002年8月任太湖电子仪器厂（杨湾中学下属工厂）厂长；2002年9月至2015年7月东福有限公司执行董事兼总经理；2015年8月至今任股份公司董事长，任期三年，自2015年8月至2018年8月。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为：武维清、武强、姚秀珍。2015年8月，上述三人签订了《一致行动协议》。在本报告期内，公司实际控制人未发生变化。

武维清先生，男，1945年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1962年11月至1980年3月作为知识青年回乡插队；1980年4月至1983年12月任东山镇杨湾中学教师；1984年1月至2002年8月任太湖电子仪器厂（杨湾中学下属工厂）厂长；2002年9月至2015年7月东福有限公司执行董事兼总经理；2015年8月至今任股份公司董事长，任期三年，自2015年8月至2018年8月。

武强先生，男，1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986年1月至2002年8月任太湖电子仪器厂部门主管，2002年9月至2015年7月任东福有限公司监事；2011年6月至今任重庆东福执行董事兼总经理；2015年8月至今任股份公司董事兼总经理，任期三年，自2015年8月至2018年8月。

姚秀珍女士，女，1946年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1984年1月至2002年8月任太湖电子仪器厂职员；2002年9月至2015年7月为东福有限公司股东；2015年8月至今为股份公司股东。

### 四、股份代持情况

在本报告期内，不存在股份代持情况。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-											

-

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
借款	苏州银行	10,000,000.00		2015年5月29日至2016年5月28日	否
借款	招商银行	2,500,000.00	-	2015年7月31日至2016年1月30日	否
借款	招商银行	1,500,000.00	-	2015年12	否

				月 2 日至 2016 年 6 月 1 日	
借款	江苏银行	5,000,000.00	-	2015 年 4 月 20 日至 2016 年 4 月 12 日	否
借款	珠江村镇银行	4,500,000.00	-	2015 年 4 月 17 日至 2018 年 4 月 13 日	否
售后回租	仲利国际租赁有 限公司	3,000,000.00	-	2015 年 1 月 31 日至 2018 年 1 月 31 日	否
售后回租	苏州融华租赁有 限公司	6,000,000.00	-	2015 年 8 月至 2017 年 7 月	否
合计		32,500,000.00			

#### 四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

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
-	-	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案

14 年已分配

单位：股

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
--------	---------------	-----------	-----------

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
武维清	董事长	男	71	高中	2015年8月1日至 2018年7月31日	是
武强	董事兼 总经理	男	47	大专	2015年8月1日至 2018年7月31日	是
武玄庆	董事	男	22	本科	2015年8月1日至 2018年7月31日	是
李国珍	董事兼 财务负 责人	女	44	中专	2015年8月1日至 2018年7月31日	是
武爽	董事	男	44	高中	2015年8月1日至 2018年7月31日	是
朱天	董事会 秘书	男	33	硕士	2015年8月1日至 2018年7月31日	是
王蓓康	监事会 主席	男	51	高中	2015年8月1日至 2018年7月31日	是
李平	监事	男	41	高中	2015年8月1日至 2018年7月31日	是
章同	职工监 事	男	29	中专	2015年8月1日至 2018年7月31日	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、实际控制人关系：

董事、监事、高级管理人员中，武维清与武强系父子关系；武维清与武爽系父子关系；武强与武玄庆系父子关系；武强与李国珍系夫妻关系；武维清与武强系公司控股股东。除此之外其他董事、监事与高级管理人员不存在直系或旁系亲属关系。

#### (二)持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
武维清	董事长	10,000,000	0	10,000,000	50.00	0
武强	董事兼 总经理	8,000,000	0	8,000,000	40.00	0

合计		18,000,000	0	180,000,000	90.00	0
----	--	------------	---	-------------	-------	---

## (三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-
---

## 二、员工情况

## (一)在职员工（母公司及主要子公司）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	18	18
财务人员	6	7
销售人员	14	16
技术人员	31	32
生产人员	89	90
<b>员工总计</b>	<b>158</b>	<b>163</b>

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	5	6
专科	46	48
专科以下	106	108
<b>员工总计</b>	<b>158</b>	<b>163</b>

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

<p>1、人员变动情况： 报告期内公司员工人数新增 5 人，分别为 1 名财务人员，1 名技术人员，2 名销售人员和 1 名生产人员。</p> <p>2、人才引进和招聘： 公司在保持原有员工相对稳定的基础上，对年度内人力资源进行合理的统筹安排，并制定相应的人才引进和招聘计划。有针对性地参加人才交流会，招聘领域内优秀的专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值。</p> <p>3、人才培养： 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，制定了系列员工培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、技术员工的技能培训、管理者提升</p>
---

培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢。

4、员工薪酬政策：

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资和津贴等，依据国家相关法规，公司按照员工月薪的一定比例缴纳社会保险，同时，公司也结合各部门特点制定相应的奖惩结合的绩效管理考核办法，培养和激励员工劳动积极性。

5、承担费用的离退休人员：

目前公司尚无此类人员。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	2	2	8,000,000	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

武强，男，1969年12月3日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986年1月至2002年8月任太湖电子仪器厂部门主管，2002年9月至2015年7月任东福有限公司监事；2011年6月至今任重庆东福执行董事总经理；2015年8月至今任股份公司董事兼总经理。

朱天，男，1983年1月4日出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，工程师职称。2008年4月至2008年9月任苏州敏杰光电有限公司研发工程师；2008年10月至2015年7月任东福有限公司研发工程师；2015年8月至今任股份公司董事会秘书。

本报告期内，公司核心员工未发生变化。



## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未修改公司章程。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	选举武维清先生为股份公司董事长；聘任武强先生为股份公司总经理；聘任李国珍女士为股份公司财务总监；聘任朱天先生为股份公司董事会秘书；制定《总经理工作细则》、《财务制度》、《公司章程》

		等股份公司适用规章制度；通过申请全国中小企业股份转让系统挂牌的议案。
监事会	1	审议并通过了《关于选举王蓓康为监事会主席》的议案
股东大会	2	审议通过了《关于整体变更设议案》；审议并通过了《关于授权董事会处理一切有关股份公司设立、登记相关事项的议案》；审议通过了《关于授权董事会聘请有资格的证券经营机构对公司进行改制辅导并处理相关事宜的议案》；审议通过了《关于制定股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会秘书工作制度等的议案》；审议并通过了《关于公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让股票的议案》；审议通过了《关于股东大会授权董事会办理公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和经理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

公司董事会秘书作为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。依据《投资者关系管理制度》，本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。对于潜在投资者，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立：

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

#### 2、人员独立：

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；

公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：

公司合法拥有与目前业务有关的设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

综上所述，公司具有自主经营的能力。

### (三)对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

4、关于执行《公司章程》、《关联交易决策制度》、《重大投资决策管理办法》、《对外投资决策制度》等制度的情况：

报告期内，公司全体股东严格遵照《公司章程》、《关联决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序，未发生违背承诺的事项。

### (四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。



## 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	-	4,587,488.64	2,926,276.06
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	5,137,605.94	-
应收账款	-	51,900,493.87	45,703,710.68
预付款项	-	779,221.84	447,099.67
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	1,676,592.18	150,383.95
存货	-	5,128,163.82	5,112,865.25
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>69,209,566.29</b>	<b>54,340,335.61</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	-	450,000.00	450,000.00
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	15,437,742.13	13,239,777.95
在建工程	-	0.00	0.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,036,914.80	1,062,193.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	155,689.45	353,854.85
递延所得税资产	-	337,963.48	290,608.76
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>17,418,309.86</b>	<b>15,396,434.56</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>86,627,876.15</b>	<b>69,736,770.17</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	19,000,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	-	26,620,952.24	21,649,622.30
预收款项	-	890,197.99	3,099,419.01
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	710,808.64	626,518.74
应交税费	-	1,258,451.01	-22,908.79
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	3,693,575.43	7,163,720.14
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	4,025,465.22	-
其他流动负债	-	79,754.00	5,883.00
<b>流动负债合计</b>	-	<b>56,279,204.53</b>	<b>45,522,254.40</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	4,500,000.00	0.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	2,630,238.00	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	850,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>7,980,238.00</b>	<b>-</b>
<b>负债总计</b>	-	<b>64,259,442.53</b>	<b>45,522,254.40</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	20,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	3,197,301.16	10,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	562,155.65
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-828,867.54	3,652,360.12
归属于母公司所有者权益合计	-	22,368,433.62	24,214,515.77
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>22,368,433.62</b>	<b>24,214,515.77</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>86,627,876.15</b>	<b>69,736,770.17</b>

法定代表人：武维清 主管会计工作负责人：李国珍 会计机构负责人：周琴

## (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	-	4,518,874.43	2,485,368.03
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	5,137,605.94	-
应收账款	-	47,997,730.32	39,887,541.74
预付款项	-	772,009.08	432,988.83
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	1,579,131.54	98,887.05
存货	-	3,740,365.26	4,698,399.59
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	63,745,716.57	47,603,185.24
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	450,000.00	450,000.00
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	9,226,602.56	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	14,584,083.12	12,152,310.55
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,036,914.80	1,062,193.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	301,047.71	241,638.70
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	25,598,648.19	13,906,142.25
<b>资产总计</b>	-	89,344,364.76	61,509,327.49
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	19,000,000.00	13,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	28,762,129.52	25,746,995.17
预收款项	-	1,983,391.90	3,099,419.01
应付职工薪酬	-	700,142.10	626,518.74

应交税费	-	1,312,316.42	159,357.66
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,170,964.38	3,829,145.97
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	4,025,465.22	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>59,954,409.54</b>	<b>46,461,436.55</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	4,500,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	2,630,238.00	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	850,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>7,980,238.00</b>	<b>-</b>
<b>负债总计</b>	-	<b>67,934,647.54</b>	<b>46,461,436.55</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	20,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	3,197,301.16	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	562,155.65
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-1,787,583.94	4,485,735.29
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>21,409,717.22</b>	<b>15,047,890.94</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>89,344,364.76</b>	<b>61,509,327.49</b>

法定代表人：武维清 主管会计工作负责人：李国珍 会计机构负责人：周琴

### (三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	-	<b>74,251,953.69</b>	<b>71,608,423.24</b>
其中：营业收入	-	74,251,953.69	71,608,423.24
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	<b>76,253,180.68</b>	<b>68,788,745.69</b>
其中：营业成本	-	60,753,601.96	58,782,595.44
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	-	-	-
营业税金及附加	-	45,275.26	146,515.86
销售费用	-	4,024,679.43	3,064,980.91
管理费用	-	9,789,316.61	7,668,746.27
财务费用	-	1,319,895.41	1,066,879.37
资产减值损失	-	320,412.01	-1,940,972.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,001,226.99	2,819,677.55
加：营业外收入	-	298,903.57	799,458.56
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	191,113.45	139,376.54
其中：非流动资产处置损失	-	10,263.45	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-1,893,436.87	3,479,759.57
减：所得税费用	-	-47,354.72	427,684.93
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,846,082.15	3,052,074.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	39,802.39	718,142.95
归属于母公司所有者的净利润	-	-1,846,082.15	3,052,074.64
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属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>	-	-1,846,082.15	3,052,074.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-1,846,082.15	3,052,074.64
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	-	-0.09	0.31
（二）稀释每股收益	-	-0.09	0.31

法定代表人：武维清 主管会计工作负责人：李国珍 会计机构负责人：周琴

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	-	70,715,334.46	65,675,840.06
减：营业成本	-	59,238,469.22	55,321,253.06
营业税金及附加	-	45,275.26	137,545.16
销售费用	-	3,853,719.67	2,858,523.46
管理费用	-	8,563,362.60	6,401,109.97
财务费用	-	1,645,709.17	1,022,848.01
资产减值损失	-	400,773.95	-2,142,488.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-3,031,975.41	2,077,049.25
加：营业外收入	-	298,903.57	797,458.56
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	191,113.45	139,376.54
其中：非流动资产处置损失	-	10,263.45	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-2,924,185.29	2,735,131.27
减：所得税费用	-	-59,409.01	457,912.43
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,864,776.28	2,277,218.84
<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>	-	-2,864,776.28	2,277,218.84
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.14	0.23
（二）稀释每股收益	-	-0.14	0.23

法定代表人：武维清 主管会计工作负责人：李国珍 会计机构负责人：周琴

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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	-	78,955,955.27	102,240,071.57
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,237,665.34	893,182.79
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	84,193,620.61	103,133,254.36
购买商品、接受劳务支付的现金	-	65,339,971.91	73,074,600.48
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	-	14,914,674.80	12,886,269.94
支付的各项税费	-	548,950.47	1,426,639.45
支付其他与经营活动有关的现金	-	13,641,747.08	13,057,416.96
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	94,445,344.26	100,444,926.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-10,251,723.65	2,688,327.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,745,398.91	756,102.20
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	10,000,000.00	-
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>	-	14,745,398.91	756,102.20
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-14,745,398.91	-756,102.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	10,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	23,500,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	9,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	42,500,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	13,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,705,828.04	1,026,683.34
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	-	2,344,296.78	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	17,050,124.82	16,026,683.34
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	25,449,875.18	-3,026,683.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	8,459.96	-60,571.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	461,212.58	-1,155,029.26
加：期初现金及现金等价物余额	-	596,505.39	1,751,534.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,057,717.97	596,505.39

法定代表人：武维清 主管会计工作负责人：李国珍 会计机构负责人：周琴

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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	-	68,474,800.36	92,299,873.55
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,352,976.78	886,900.12
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	69,827,777.14	93,186,773.67
购买商品、接受劳务支付的现金	-	56,442,946.32	70,950,339.62
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,904,235.85	11,149,400.76
支付的各项税费	-	546,176.17	1,342,913.02
支付其他与经营活动有关的现金	-	9,813,848.63	7,793,563.93
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	79,707,206.97	91,236,217.33
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-9,879,429.83	1,950,556.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,745,398.91	363,206.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	10,000,000.00	-
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>	-	14,745,398.91	363,206.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-14,745,398.91	-363,206.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	10,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	23,500,000.00	13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	9,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	42,500,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	13,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,705,828.04	1,026,683.33
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,344,296.78	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	17,050,124.82	16,026,683.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	25,449,875.18	-3,026,683.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	8,459.96	-16,523.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	833,506.40	-1,455,856.82
加：期初现金及现金等价物余额	-	155,597.36	1,611,454.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	989,103.76	155,597.36

法定代表人：武维清 主管会计工作负责人：李国珍 会计机构负责人：周琴

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	562,155.65	-	3,652,360.12	-	24,214,515.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	562,155.65	-	3,652,360.12	-	24,214,515.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	-6,802,698.84	-	-	-	-562,155.65	-	-4,481,227.66	-	-1,846,082.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,846,082.15	-	-1,846,082.15
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	-10,000,000.00	-	-	-	-562,155.65	-	562,155.65	-	-
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-10,000,000.00	-	-	-	-562,155.65	-	562,155.65	-	-10,000,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	3,197,301.16	-	-	-	-	-	-3,197,301.16	-	-
1. 资本公积转增资本（或	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	3,197,301.16	-	-	-	-	-	-3,197,301.16	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,197,301.16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-828,867.54</b>	<b>-</b>	<b>22,368,433.62</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	828,007.36	-	21,162,441.13
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	334,433.77	-	828,007.36	-	21,162,441.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	227,721.88	-	2,824,352.76	-	3,052,074.64
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,052,074.64	-	3,052,074.64
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	227,721.88	-	-227,721.88	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	227,721.88	-	-227,721.88	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期未余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	562,155.65	-	3,652,360.12	-	24,214,515.77

法定代表人：武维清 主管会计工作负责人：李国珍 会计机构负责人：周琴

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	562,155.65	4,485,735.29	15,047,890.94	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	562,155.65	4,485,735.29	15,047,890.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	3,197,301.16	-	-	-	-562,155.65	-6,273,319.23	6,361,826.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,864,776.28	-2,864,776.28
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-562,155.65	-211,241.79	9,226,602.56
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-562,155.65	-211,241.79	-773,397.44
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	3,197,301.16	-	-	-	-	-3,197,301.16	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	3,197,301.16	-	-	-	-	-3,197,301.16	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	3,197,301.16	-	-	-	-	-1,787,583.94	21,409,717.22

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	334,433.77	2,436,238.33	12,770,672.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	334,433.77	2,436,238.33	12,770,672.10
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	227,721.88	2,049,496.96	2,277,218.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,277,218.84	2,277,218.84
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	227,721.88	-227,721.88	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	227,721.88	-227,721.88	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	562,155.65	4,485,735.29	15,047,890.94

法定代表人：武维清 主管会计工作负责人：李国珍 会计机构负责人：周琴

# 苏州东福电子科技股份有限公司

## 2015年度财务报表附注

### 附注一、公司的基本情况

#### 一、公司概况

苏州东福电子科技股份有限公司（以下简称公司）系由苏州东福电子有限公司于 2015 年 8 月整体变更设立，系由武维清、武强、姚秀珍 3 位自然人于 2002 年 9 月出资设立的有限责任公司。

根据公司 2015 年 7 月 17 日股东会决议，同意将公司类型由有限公司整体变更为股份公司，全体股东作为发起人向工商部门申请将公司整体变更发起设立苏州东福电子科技股份有限公司，并将苏州东福电子有限公司截至 2015 年 4 月 30 日止的净资产 23,197,301.16 元，按 1.16:1 的比例折合为苏州东福电子科技股份有限公司的股本 2,000.00 万元。公司于 2015 年 8 月 19 日在江苏省苏州市工商行政管理局核发的注册号为 320506000030163 《企业法人营业执照》。

2015 年 11 月 9 日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意苏州东福电子科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]7457 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“东福科技”，证券代码为 834430。

公司注册地址：苏州市吴中区东山镇凤凰山路11号

公司法定代表人：武维清。

许可经营项目：包装装潢印刷品印刷，其他印刷品印刷。

一般经营项目：研发、生产、销售：电子元件及配件、光学膜片（发射片、扩散片、增光片）、光缆及光缆加强芯；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）

#### 二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

##### （一）本期新纳入合并范围的子公司

名称	取得方式
重庆东福电子有限公司	同一控制下控股合并

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况

详见“附注六、合并范围的变更”。

## 附注二、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《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量, 并在此基础上编制财务报表。

### 二、持续经营

公司管理层认为, 公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 附注三、重要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、所有者(股东)权益变动和现金流量等有关信息。

### 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (一) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日, 公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债, 按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量; 根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价(包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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(股本溢价或资本溢价); 资本公积(股本溢价或资本溢价)的余额不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础, 其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定:

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对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，按照下列规定处理：

①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；

②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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为进行企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 五、合并财务报表的编制方法

### （一）统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## 六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 七、外币业务

### （一）外币业务的核算方法

#### 1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

#### 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

##### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## 八、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （一）金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

## 2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）其他金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 金融工具的确认依据

公司在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。

#### 2. 金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。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。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和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：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1. 金融资产终止确认条件

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了转入方，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，公司采用实质重于形式的原则。

#### 2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收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）转入当期损益。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，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）转入当期损益。

#### 3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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。

### （四）金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；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，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2. 公司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。

3. 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。

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和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。

#### （五）金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

#### （六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在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（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

#### 1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（3）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（4）对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

#### 2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。

#### （七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

## 九、应收款项

### （一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

#### 2、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（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等）；（3）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债务重组。

### （二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

## 1、确定组合的依据

### 账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

### 其他组合

其他组合系无风险组合，为应收关联方、保证金性质的款项。

## 2、按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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）	5.00	5.00
1~2年	20.00	20.00
2~3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

## 十、存货

公司存货主要包括原材料、在产品、产成品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，按照加权平均法确定发出存货的实际成本。

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 十一、长期股权投资

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

#### 1. 企业合并形成的长期股权投资

(1) 通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产、发生或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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份面值总额之间的差额，计入资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。其中：

①一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有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情况下，公司以换出资产的公允价值为基础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；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 十二、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

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公司；
- 2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （二）固定资产折旧

- 1、除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。
- 2、公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

### 3、固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率
房屋建筑物	3-20	5.00	4.75-31.67
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
机器设备	3-10	5.00	9.50-31.67
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

- 4、符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的

期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

### （三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

#### 2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用直线法进行分摊。

#### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间

### 四、固定资产的后续支出

1、与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2、与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## 十三、无形资产

### （一）无形资产的初始计量

#### 1. 外购无形资产的初始计量

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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。



公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

## （二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	-	2
软件	5	-	20.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

## （三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

## （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

### 1. 研究阶段

研究阶段是指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。

## 2. 开发阶段

开发阶段是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；
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。

### （六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## 十四、长期资产减值

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，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。

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 十五、长期待摊费用

### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

#### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

### 十六、职工薪酬

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。

#### （一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

#### （二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 十七、借款费用

### （一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

### （二）借款费用的确认原则

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，包括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。

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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. 借款费用暂停资本化时间的确定

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且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### （四）借款费用资本化金额的确定

### 1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

### 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 十八、收入确认

（一）公司收入确认的一般原则如下：

#### 1、销售商品收入确认的原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入。

（二）公司收入确认的具体原则如下：

内销：公司销售的商品，在商品已被客户接收并取得客户的接收单据，确认商品销售收入；外销：公司出口的商品，在商品被装运并取得装运提单时，确认商品销售收入。

## 十九、政府补助

### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

### （四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

（1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 二十、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### （一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

#### 2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

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

#### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### （二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。。

## 二十一、重要会计政策和会计估计的变更

### （一）重要政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

### （二）重要估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

#### 附注四、税项

##### 1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%/7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

##### 2、税收优惠及批文

母公司于2013年12月3日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201332001522高新技术企业证书,享受企业所得税税率15%的税收优惠,有效期限三年。

子公司于2014年申请了符合《财政部海关签署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》条件,享受企业所得税税率15%的税收优惠,有效期限六年。

#### 附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

##### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	720,140.37	58,080.91
银行存款	337,577.60	538,424.48
其他货币资金	3,529,770.67	2,329,770.67
合计	4,587,488.64	2,926,276.06

##### 其他货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
海关保函保证金	2,129,770.67	2,329,770.67
银行贷款保证金	1,400,000.00	
合计	3,529,770.67	2,329,770.67

##### 2、应收票据

###### (1) 票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



银行承兑汇票	5,137,605.94
合计	5,137,605.94

(2) 期末公司无已背书或已贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	53,938,410.63	100.00	2,037,916.76	3.78	51,900,493.87
其中：账龄组合	35,994,449.02	66.73	2,037,916.76	5.66	33,956,532.26
其他组合	17,943,961.61	33.27			17,943,961.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	53,938,410.63	100.00	2,037,916.76	/	51,900,493.87

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	47,535,824.25	100.00	1,832,113.57	3.85	45,703,710.68
其中：账龄组合	32,400,628.74	68.16	1,832,113.57	5.65	30,568,515.17
其他组合	15,135,195.51	31.84			15,135,195.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	47,535,824.25	100.00	1,832,113.57	/	45,703,710.68

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	35,393,532.70	1,769,676.63	5.00	31,524,492.23	1,576,224.61	5.00
1~2年	107,393.45	21,478.69	20.00	607,264.32	121,452.86	20.00
2~3年	493,522.87	246,761.44	50.00	268,872.19	134,436.10	50.00

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合计	35,994,449.02	2,037,916.76	/	32,400,628.74	1,832,113.57	/

## 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

其他组合	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
苏州特博尔光电有限公司	17,798,624.81			14,978,495.51		
苏州恒玄电子科技有限公司	145,336.80			156,700.00		
合计	17,943,961.61			15,135,195.51		

## (2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 241,667.86 元；本期转回坏账准备金额 26,436.87 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
圣美精密工业（昆山）有限公司	4,713.90

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
苏州特博尔光电有限公司	关联方	17,798,624.81	33.00	-
东莞东山精密制造有限公司	非关联方	6,992,053.77	12.96	349,602.69
牧东光电科技有限公司	非关联方	3,882,162.77	7.20	194,108.14
广州创维平面显示科技有限公司	非关联方	2,796,793.95	5.19	139,839.70
苏州东山精密制造股份有限公司	非关联方	2,492,697.21	4.62	124,634.86
合计		33,962,332.51	62.97	808,185.39

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	779,221.84	100.00	447,099.67	100.00
合计	779,221.84	100.00	447,099.67	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山东华滋辉创自动化技术有限公司	158,000.00	20.29
WAN HONG INDUSTRIAL CORP	132,469.44	17.00
苏州永杰盛电子科技有限公司	128,600.00	16.50
德莎胶带(上海)有限公司	64,236.48	8.24
江苏电力公司苏州分公司	55,436.45	7.11
合计	538,742.37	69.14

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,891,765.25	100.00	215,173.07	11.37	1,676,592.18
其中：账龄组合	299,440.03	15.83	215,173.07	71.86	84,266.96
其他组合	1,592,325.22	84.17			1,592,325.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,891,765.25	100.00	215,173.07	11.37	1,676,592.18

### 续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	255,662.10	100.00	105,278.15	41.18	150,383.95
其中：账龄组合	255,072.10	99.77	105,278.15	41.27	149,793.95
其他组合	590.00	0.23			590.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	255,662.10	100.00	105,278.15	41.18	150,383.95

### 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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	55,700.00	2,785.00	5.00	31,430.00	1,571.50	5.00

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1~2年	25,930.00	5,186.00	20.00	27,048.00	5,409.60	20.00
2~3年	21,215.93	10,607.97	50.00	196,594.10	98,297.05	50.00
3年以上	196,594.10	196,594.10	100.00			
合计	299,440.03	215,173.07		255,072.10	105,278.15	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
武维清	629,131.54					
苏州融华租赁有限公司	600,000.00					
仲利国际租赁有限公司	300,000.00					
昆山康佳电子有限公司	50,000.00			590.00		
武强	13,193.68					
合计	1,592,325.22			590.00		

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 116,876.02 元；本期转回坏账准备金额 6,981.10 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	950,000.00	590.00
股东往来款	642,325.22	
个人款项	299,440.03	255,072.10
合计	1,891,765.25	255,662.10

(4) 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	与公司的关系	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(%)	坏账准备金额
武维清	关联方	股东往来款	629,131.54	1年以内	33.26	
苏州融华租赁有限公司	非关联方	保证金	600,000.00	1年以内	31.72	

单位名称	与公司的关系	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(%)	坏账准备金额
仲利国际租赁有限公司	非关联方	保证金	300,000.00	1年以内	15.86	
武伟	公司员工	个人款项	196,594.10	3年以上	10.39	196,594.10
汪广西	公司员工	个人款项	94,645.93	1年以内 53,000.00元; 1-2 年 23,930.00元; 2-3年 17,715.93元	5.00	16,293.97
合计			1,725,725.64		96.23	212,888.07

## 6、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,966,233.32		3,966,233.32	3,088,126.71		3,088,126.71
库存商品	876,417.78		876,417.78	1,161,871.08		1,161,871.08
在产品	285,512.72		285,512.72	862,867.46		862,867.46
合计	5,128,163.82		5,128,163.82	5,112,865.25		5,112,865.25

## 7、持有至到期投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华宝信托	450,000.00		450,000.00	450,000.00		450,000.00
合计	450,000.00		450,000.00	450,000.00		450,000.00

注：公司于2014年1月购买了华宝中银乐逸人生员工薪酬福利管理信托计划，该信托产品期限自2014年1月20日至2017年1月19日。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,037,595.79	13,541,672.62	4,021,897.88	583,839.01	24,185,005.30
2. 本期增加金额		2,440,888.89	1,915,212.37	30,396.63	4,386,497.89
购置		2,440,888.89	1,915,212.37	30,396.63	4,386,497.89
3. 本期减少金额			205,269.00		205,269.00
4. 期末余额	6,037,595.79	15,982,561.51	5,731,841.25	614,235.64	28,366,234.19
二、累计折旧					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
1. 期初余额	1,349,123.64	6,749,942.36	2,363,606.09	482,555.26	10,945,227.35
2. 本期增加金额	285,854.19	1,344,001.66	501,640.31	46,774.10	2,178,270.26
计提	285,854.19	1,344,001.66	501,640.31	46,774.10	2,178,270.26
3. 本期减少金额			195,005.55		195,005.55
4. 期末余额	1,634,977.83	8,093,944.02	2,670,240.85	529,329.36	12,928,492.06
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末余额	4,402,617.96	7,888,617.49	3,061,600.40	84,906.28	15,437,742.13
2. 期初余额	4,688,472.15	6,791,730.26	1,658,291.79	101,283.75	13,239,777.95

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	12,189,230.82	7,557,231.25		4,631,999.57
合计	12,189,230.82	7,557,231.25		4,631,999.57

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	4,402,617.96	公司消防未过关

## 9、无形资产

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	91,000.00	1,263,910.00	1,354,910.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	91,000.00	1,263,910.00	1,354,910.00
二、累计摊销			
1. 期初余额	91,000.00	201,717.00	292,717.00
2. 本期增加金额		25,278.20	25,278.20
(1) 计提		25,278.20	25,278.20

项目	软件	土地使用权	合计
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	91,000.00	226,995.20	317,995.20
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末余额		1,036,914.80	1,036,914.80
2. 期初余额		1,062,193.00	1,062,193.00

公司与招商银行苏州分行吴中支行签订企业借款 0511160107，借款金额 250 万元，全部用于流动资产贷款，该借款的使用期限为协议生效之日起至 2016 年 6 月 1 日止，公司与招商银行苏州分行吴中支行签订了编号为 6301151105 的银行借款抵押合同，将公司的无形资产中土地使用权抵押给银行。

#### 10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			摊销额	其他减少额	
改建地面	51,450.00		44,100.00		7,350.00
厂房装修	233,104.85		84,765.40		148,339.45
房租	69,300.00		69,300.00		
合计	353,854.85		198,165.40		155,689.45

#### 11、递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,253,089.83	337,963.48	1,937,391.72	290,608.76

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	454,112.24	
合计	454,112.24	

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
----	------	------	----

年份	期末余额	期初余额	备注
2020年	454,112.24		
合计	454,112.24		/

## 12、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	15,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	2,500,000.00	3,000,000.00
信用借款	1,500,000.00	
合计	19,000,000.00	13,000,000.00

### (2) 担保借款明细情况

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额
苏州银行	2015/5/29	2016/5/28	人民币	10,000,000.00
江苏银行	2015/4/20	2016/4/12	人民币	5,000,000.00
合计				15,000,000.00

1、公司与苏州银行股份有限公司东山支行签订企业最高额保证借款合同〈苏银贷字（706660187-205）第【000026】号，最高限额1000万元，全部用于流动资产贷款，该授信额度的使用期限为协议生效之日起至2016年5月28号止。武维清、武强、李国珍、龙红、姚秀珍、武爽为该最高额保证借款合同的连带责任。

2、公司与江苏银行签订编号为JK031915000107企业保证借款合同，借款金额500万元，全部用于流动资产贷款，该借款的使用期限为协议生效之日起至2016年4月12号止。由于公司为高新技术企业，公司向江苏银行申请科技贷款，并在江苏银行账户中存入了140万保证金。

### (3) 抵押借款明细情况

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额
招商银行	2015/7/31	2016/1/30	人民币	2,500,000.00
合计				2,500,000.00

1、公司与招商银行苏州分行吴中支行签订编号为0511160107的企业借款合同，借款金额250万元，全部用于流动资产贷款，该借款的使用期限为协议生效之日起至2016年6月1号止。将公司的无形资产土地使用权抵押给银行，签订了编号为6301151105的企业借款抵押合同。

### (4) 信用借款明细情况

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额
招商银行	2015/12/2	2016/6/1	人民币	1,500,000.00



合计				1,500,000.00
----	--	--	--	--------------

### 13、应付账款

#### (1) 按项目列示的应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料费	24,273,497.70	20,249,780.50
模具费	1,015,482.25	713,529.15
运费	743,136.44	545,673.34
设备费	380,750.00	45,000.00
其他	208,085.85	95,639.31
合计	26,620,952.24	21,649,622.30

### 14、预收款项

#### (1) 按项目列示预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	890,197.99	3,099,419.01

### 15、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	626,518.74	13,895,138.29	13,810,848.39	710,808.64
二、离职后福利—设定提存计划		1,103,826.41	1,103,826.41	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	626,518.74	14,998,964.70	14,914,674.80	710,808.64

#### (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	536,518.74	12,093,996.25	11,919,706.35	710,808.64
二、职工福利费	90,000.00	997,239.35	1,087,239.35	
三、社会保险费		766,581.90	766,581.90	-
其中：1. 医疗保险费		656,599.24	656,599.24	-
2. 工伤保险费		58,622.90	58,622.90	
3. 生育保险费		51,359.76	51,359.76	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		37,320.79	37,320.79	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	626,518.74	13,895,138.29	13,810,848.39	710,808.64

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		1,023,285.33	1,023,285.33	
2、失业保险费		80,541.08	80,541.08	
3、企业年金缴费				
合计		1,103,826.41	1,103,826.41	

## 16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,342,140.51	-122,793.91
所得税	-88,011.32	93,630.10
代扣代缴个人所得税		6,255.02
教育费附加及地方教育费附加	4,321.82	
合计	1,258,451.01	-22,908.79

## 17、其他应付款

## (1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
暂收款项	3,014,442.09	
中介机构服务费	500,000.00	
关联方往来款	120,000.00	1,910,000.00
代垫费用	59,133.34	3,655.99
股东借款		5,250,064.15
合计	3,693,575.43	7,163,720.14

## 18、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	4,025,465.22	
合计	4,025,465.22	

## 19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

房租	69,300.00	
水电费	10,454.00	5,883.00
合计	79,754.00	5,883.00

## 20、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	

公司于2015年4月17日与吴中区珠江村镇银行签订最高额借款合同，最高限额495万元，该授信额度的使用期限为协议生效之日起至2018年4月13日止，期限为3年。同时，苏州特博尔光电有限公司、武维清、武强、姚秀珍、李国珍、龙红与苏州吴中珠江村镇银行股份有限公司分别签订编号为0200073201501853、0200073201501816的《最高额保证合同》，保证方式为连带责任保证；武爽、龙红与苏州吴中珠江村镇银行股份有限公司签订编号为0700074201500035的《最高额抵押合同》，抵押物为武爽、龙红的个人房产（苏房地证姑苏字第10190019号）

## 21、长期应付款

按款项性质列示的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁费	2,901,740.00	
减：未确认融资费用	271,502.00	
应付融资租赁净额	2,630,238.00	

注明：1、公司与仲利国际租赁有限公司于2015年1月28日签订《融资租赁合同》，仲利国际租赁有限公司给予公司300万元，租赁期限为2015年1月31日至2018年1月31日，公司将收到的款项购买机器设备，购买的设备和购销合同全部抵押在仲利国际租赁有限公司。公司在第一年每个月支付13万元的租金，第二年每个月支付10.2万元的租金，第三年的前10个月每个月支付7.1万元的租金，后2个月分别支付5.5万元和3.6万元的租金，租赁期满后，仲利国际租赁有限公司将机器设备的发票和购销合同归还给公司。

2、公司于苏州融华租赁有限公司于2015年7月15日签订《融资租赁合同》，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额为600万元的售后回租融资租赁业务，业务起止为2015年8月至2017年7月，每月支付27.38万元的租金。在租赁期限内，租赁物所有权归苏州融华租赁有限公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，租赁物的所有权归公司所有。

## 22、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家、省级及市级新能源补贴		1,000,000.00	150,000.00	850,000.00	尚未满足确认损益的政府补助
合计		1,000,000.00	150,000.00	850,000.00	/

## 涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
国家、省级及市级新能源补贴		1,000,000.00	150,000.00		850,000.00	与资产相关
合计		1,000,000.00	150,000.00		850,000.00	/

新增政府补助说明：公司在2014年与金龙联合汽车工业（苏州）有限公司签署汽车产品买卖合同，购买纯电动客车，合同规定，金龙联合汽车工业（苏州）有限公司负责申请国家新能源补贴50万元，公司负责申请省级及市级新能源补贴50万元，共计100万元。

## 23、股本

单位名称	期初余额	本期增减变动（+、-）		期末余额	持股比例（%）
		本期增加	本期减少		
武维清	6,000,000.00	4,000,000.00		10,000,000.00	50.00
武强	2,000,000.00	6,000,000.00		8,000,000.00	40.00
姚秀珍	2,000,000.00			2,000,000.00	10.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00	100.00

注：1、根据公司2015年4月23日股东会决议，公司的注册资本由1000万元增加至2000万元，并在4月27日取得了苏州市吴中区市场监督管理局核发的《公司准予变更登记通知书》

2、2015年7月17日，苏州东福电子有限公司股东会决议审议同意公司整体变更为股份有限公司，以经审计的截至2015年4月30日的账面净资产人民币23,197,301.16元，折合2,000.00万股，每股人民币1元，其中人民币2,000.00万元作为注册资本，其余人民币3,197,301.16元计入资本公积。上述注册资本变更已经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）2015年8月21日出具苏亚苏验[2015]53号验资报告予以验证。

## 24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价		3,197,301.16		3,197,301.16
其他资本公积	10,000,000.00		10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	3,197,301.16	10,000,000.00	3,197,301.16

注：资本公积本期增加3,197,301.16元，系2015年7月17日，公司股东会决议审议同意公司整体变更为股份有限公司，以经审计的截至2015年4月30日的账面净资产人民币23,197,301.16元，折合2,000.00万股，每股人民币1元，其中人民币2,000.00万元作为注册资本，其余人民币3,197,301.16元计入资本公积所致。

资本公积本期减少系公司2015年4月30日同一控制下控股合并重庆东福电子有限公司，上述同一控制下的控股合并完成后，调整减少原计入合并报表中资本公积-其他资本公积1,000.00万元。

**25、盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	562,155.65		562,155.65	
合计	562,155.65		562,155.65	

注：盈余公积减少系公司2015年4月30日同一控制下控股合并重庆东福电子有限公司时，重庆东福电子有限公司在被购买日的净资产为9,226,602.56元，公司支付了1000万元的对价，差异773,397.44元，冲减盈余公积562,155.65元，冲减公司未分配利润211,241.79元。

**26、未分配利润**

项目	金额
调整前上年末未分配利润	3,652,360.12
调整后年初未分配利润	3,652,360.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,846,082.15
其他（1）	773,397.44
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
其他（2）	3,408,542.95
期末未分配利润	-828,867.54

**注明：**其他（1）同一控制下的企业合并前子公司重庆东福截止2015年4月30日的净资产9,226,602.556元与公司支付1000万的购买对价的差异。

其他（2）其中3,197,301.16元，系2015年7月17日，公司股东会决议审议同意公司整体变更为股份有限公司，未分配利润的折股金额；211,241.79元系公司2015年4月30日购买重庆东福电子有限公司时，重庆东福电子有限公司在被购买日的净资产为9,226,602.56元，公司支付了1000万元的对价，差异773,397.44元，冲减盈余公积562,155.65元，冲减未分配利润211,241.79元。

**27、营业收入和营业成本****(1) 营业收入与营业成本基本情况**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,251,953.69	60,753,601.96	71,608,423.24	58,782,595.44
合计	74,251,953.69	60,753,601.96	71,608,423.24	58,782,595.44

**(2) 营业收入与营业成本类别列示**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
胶带	11,549,601.42	9,348,132.48	5,043,606.84	4,171,018.09

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
绝缘	13,075,106.48	10,452,834.58	14,094,571.60	11,621,419.79
膜片	35,941,373.47	29,193,604.31	16,421,091.90	13,964,766.65
泡棉	5,892,180.08	4,983,951.28	2,439,434.48	1,995,805.05
屏蔽	7,710,694.45	6,706,572.93	33,407,410.72	26,864,988.32
光缆加强芯	82,997.79	68,506.38	202,307.70	164,597.54
合计	74,251,953.69	60,753,601.96	71,608,423.24	58,782,595.44

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	与公司的关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
东莞东山精密制造有限公司	非关联方	14,048,794.97	18.92
牧东光电科技有限公司	非关联方	7,089,463.62	9.55
广州创维平面显示科技有限公司	非关联方	6,783,538.56	9.14
南京创维平面显示科技有限公司	非关联方	6,173,955.43	8.31
鸿富锦精密电子(重庆)有限公司	非关联方	5,235,846.68	7.05
合计		39,331,599.26	52.97

## 28、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,637.63	74,005.49
教育费附加及地方教育费附加	22,637.63	72,510.37
合计	45,275.26	146,515.86

## 29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,737,809.34	1,393,136.12
职工薪酬	938,538.00	1,048,000.00
业务招待费	577,934.13	36,076.00
报关费	284,867.09	189,956.77
广告宣传费	254,573.59	
差旅费	163,082.60	251,251.80
修理费	37,601.88	14,795.00
办公费	29,725.80	21,310.22
其他	547.00	110,455.00
合计	4,024,679.43	3,064,980.91

## 30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,700,001.06	4,774,166.13

中介机构服务费	1,725,059.40	
技术开发费	826,999.65	1,053,122.44
办公费	815,516.75	352,723.88
折旧费	361,178.23	432,995.40
差旅费	333,844.54	338,300.99
业务招待费	281,439.14	184,141.05
修理费	228,642.45	92,136.33
其他税金	89,063.58	69,259.08
车辆保险费	55,358.72	62,320.96
无形资产摊销	44,078.04	24,728.17
通讯费	28,548.69	55,768.98
长期待摊费用	19,729.21	21,321.78
诉讼费		6,800.00
房租	31,185.00	41,355.00
其他	248,672.15	159,606.08
合计	9,789,316.61	7,668,746.27

**31、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,705,828.04	1,026,683.34
减：利息收入	5,620.04	35,336.00
加：汇兑损失（减收益）	-524,584.60	60,571.25
加：手续费支出	19,306.65	14,960.78
加：票据贴现支出	124,965.36	
加：现金折扣		
加：其他		
合计	1,319,895.41	1,066,879.37

**32、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	320,412.01	-1,940,972.16

**33、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
(1)非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
(2)债务重组利得			

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
(3)接受捐赠			
(4)政府补助	258,500.00	226,700.00	258,500.00
(5)盘盈利得			
(6)非同一控制下的企业合并收益			
(7)罚款净收入			
(8)其他		572,758.56	
1、无需支付的款项		466,653.24	
2、车辆保险费	40,403.57	104,105.32	40,403.57
3、赔偿款		2,000.00	
合计	298,903.57	799,458.56	298,903.57

## 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年度	与资产相关/与收益相关
国家、省级及市级新能源补贴	150,000.00	与资产相关
科技发展奖励	70,000.00	与收益相关
高新项目补贴	38,500.00	与收益相关
合计	258,500.00	/

## 34、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
(1)非流动资产处置损失合计	10,263.45		10,263.45
其中：固定资产处置损失	10,263.45		10,263.45
无形资产处置损失			
(2)债务重组损失			
(3)捐赠支出		3,000.00	
(4)非常损失			
(5)盘亏损失			
(6)罚款支出	5,850.00	8,085.54	5,850.00
(7)确认的对外担保损失			
(8)确认的未决诉讼			
(9)确认的未决仲裁			
(10)确认的亏损合同			
(11)确认的重组义务			



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
(2)其他	175,000.00	128,291.00	175,000.00
工伤赔款	175,000.00	128,291.00	175,000.00
合计	191,113.45	139,376.54	191,113.45

### 35、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		136,539.10
递延所得税费用	-47,354.72	291,145.83
合计	-47,354.72	427,684.93

#### (2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-1,893,436.87	3,479,759.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-284,015.53	521,963.94
子公司适用不同税率的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	168,543.97	-94,279.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	68,116.84	
合计	-47,354.72	427,684.93

### 36、合并现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,620.04	35,336.00
政府补助	1,108,500.00	226,700.00
收回保函保证金	200,000.00	105,229.33
收现往来及其他	3,923,545.30	525,917.46
合计	5,237,665.34	893,182.79

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	19,306.65	14,960.78
票据贴现费用	124,965.36	
销售费用	3,087,171.43	1,878,421.55
管理费用	1,569,794.84	1,970,561.05

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行贷款保证金	1,400,000.00	
付现往来及其他	7,440,508.80	9,193,473.58
合计	13,641,747.08	13,057,416.96

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
收到融资租赁公司款项	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
偿还融资租赁公司租金	2,344,296.78	
合计	2,344,296.78	

## 37、合并现金流量表补充资料

## (1) 合并现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-1,846,082.15	3,052,074.64
加：资产减值准备	320,412.01	-1,940,972.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,178,270.25	2,152,817.52
无形资产摊销	25,278.25	24,728.17
长期待摊费用摊销	198,165.40	139,489.45
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)	10,263.45	-
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-
财务费用(收益以“—”号填列)	1,697,368.08	1,087,254.59
投资损失(收益以“—”号填列)		-
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-47,354.72	291,623.11
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)	-15,298.57	-1,009,093.28
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-19,014,774.53	12,919,679.38
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	6,242,028.93	-14,134,503.22
经营活动产生的现金流量净额	-10,251,723.65	2,688,327.53

项目	本期发生额	上期发生额
<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	1,057,717.97	596,505.39
减：现金的期初余额	596,505.39	1,751,534.65
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	461,212.58	-1,155,029.26

**38、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	3,529,770.67	银行保函保证金，银行贷款保证金
固定资产	4,631,999.57	售后回租融资租赁
无形资产	1,036,914.80	短期借款抵押物

**39、外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	7,477.37	6.4936	48,555.05
其中：美元	7,477.37	6.4936	48,555.05
应收账款	1,357,250.20	6.4936	8,813,439.89
其中：美元	1,357,250.20	6.4936	8,813,439.89

**附注六、合并范围的变更****1、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	交易构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润
重庆东福电子有限公司	100.00	受同一实际控制人控制	2015年4月30日	工商变更日	3,062,962.42	39,802.39

**(2) 合并成本**

合并成本	重庆东福电子有限公司
--现金	10,000,000.00
合并成本合计	10,000,000.00

## (3) 合并日被合并方的资产、负债的账面价值

项目	重庆东福电子有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	258,141.17	440,908.03
应收款项	3,906,956.98	6,070,233.50
存货	776,824.76	434,641.00
固定资产	1,005,933.52	
负债：		
应付款项	99,940.41	563,186.11
净资产	9,226,602.56	9,186,800.17
减：少数股东权益		
取得的净资产	9,226,602.56	9,186,800.17

## 附注七、在其他主体中的权益

## 1. 在子公司中的权益

## (1) 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 (%)	
				直接	间接
重庆东福电子有限公司	重庆	重庆	新型电子元器件及配件、五金、光纤光缆、电线电缆生产、加工、销售；电子产品（不含电子出版物）、锂电池销售；包装服务；货物、技术进出口	100.00	

## 附注八、关联方及关联交易

## 1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为武维清、姚秀珍、武强，三人系一致行动人。

## 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

**3. 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
苏州恒玄电子科技有限公司	实际控制人控制的企业
苏州特博尔光电有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
武爽	武维清、姚秀珍的儿子
李国珍	武维清、姚秀珍的儿媳妇
龙红	武维清、姚秀珍的儿媳妇

**4. 关联交易情况**

## (1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州恒玄电子科技有限公司	采购商品	13,231,237.91	15,368,697.32
苏州特博尔光电有限公司	采购商品	5,405,806.74	19,777,620.54
苏州特博尔光电有限公司	购买设备	174,064.90	
总计		18,926,930.07	35,146,317.86

## 销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州恒玄电子科技有限公司	销售商品	273,883.94	202,307.70
苏州特博尔光电有限公司	销售商品	3,366,341.45	20,932,770.98
总计		3,640,225.39	21,135,078.68

## (2) 关联担保情况

## 本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经能够履行完毕
武维清、武强、李国珍、龙红、姚秀珍、武爽	1000万元	2015.05.29	2016.05.28	否
苏州特博尔光电有限公司、武维清、武强、姚秀珍、李国珍、龙红、武爽	495万元	2015.04.17	2018.04.13	否
总计	1495万元			

1、公司与苏州银行股份有限公司东山支行签订企业最高额保证借款合同苏银高保字【706660187-2015】第【000011】号，最高限额1000万元，全部用于流动资产贷款，该授信额度的使用期限为协议生效之日起至2016年5月28号。由武维清、武强、李国珍、龙红、姚秀珍、武爽

一起作为该最高额保证借款合同的连带责任保证。

2、公司与吴中区珠江村镇银行签订最高额借款合同，最高限额495万元，全部用于流动资产贷款，该授信额度的使用期限为协议生效之日期至2018年4月13日。苏州特博尔光电有限公司、武维清、武强、姚秀珍、李国珍、龙红为该最高额保证借款合同的连带责任，武爽、龙红以个人房产做抵押担保。

### (3) 关联方资金拆借

关联方名称	期初拆入资金余额	本期拆入资金	本期归还资金	期末拆入资金余额
武维清	1,915,489.98		1,915,489.98	

关联方名称	期初拆出资金余额	本期拆出资金	本期归还资金	期末拆出资金余额
武维清		2,824,529.06	2,195,397.52	629,131.54

关联方名称	期初拆入资金余额	本期拆入资金	本期归还资金	期末拆出资金余额
武强	3,334,574.17	1,061,008.46	4,408,776.31	13,193.68

关联方名称	期初拆入资金余额	本期拆入资金	本期归还资金	期末拆入资金余额
苏州特博尔光电有限公司	110,000.00	225,592.67	335,592.67	

关联方名称	期初拆入资金余额	本期拆入资金	本期归还资金	期末拆入资金余额
苏州恒玄电子科技有限公司	1,800,000.00		1,680,000.00	120,000.00

## 5. 关联方应收应付（关联方资金占用）

### (1) 应收项目

项目名称	关联方名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州恒玄电子科技有限公司	145,336.80		156,700.00	
应收账款	苏州特博尔光电有限公司	17,798,624.81		14,978,495.51	
其他应收款	武维清	629,131.54			
其他应收款	武强	13,193.68			
合计		18,586,286.83		15,135,195.51	

### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州恒玄电子科技有限公司	861,894.29	12,783,436.63
其他应付款	苏州恒玄电子科技有限公司	120,000.00	1,800,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	苏州特博尔光电有限公司		110,000.00
其他应付款	武维清		1,915,489.98
其他应付款	武强		3,334,574.17
合计		981,894.29	19,943,500.78

## 附注九、承诺及或有事项

### 1. 重大承诺事项

截止2015年12月31日，公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2. 或有事项

截止2015年12月31日，公司无需要披露的或有事项。

## 附注十、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1. 应收账款

#### （1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	49,808,120.92	100.00	1,810,390.60	3.63	47,997,730.32
其中：账龄组合	31,443,925.73	63.12	1,810,390.60	5.76	29,633,535.13
其他组合	18,364,195.19	36.88			18,364,195.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	49,808,120.92	100.00	1,810,390.60	3.64	47,997,730.32

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	41,400,169.34	100.00	1,512,627.60	3.65	39,887,541.74

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	26,010,909.27	62.83	1,512,627.60	5.82	24,498,281.67
其他组合	15,389,260.07	37.17			15,389,260.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	41,400,169.34	100.00	1,512,627.60	3.65	39,887,541.74

## 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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	30,843,009.41	1,542,150.47	5.00	25,134,772.76	1,256,738.64	5.00
1~2年	107,393.45	21,478.69	20.00	607,264.32	121,452.86	20.00
2~3年	493,522.87	246,761.44	50.00	268,872.19	134,436.10	50.00
合计	31,443,925.73	1,810,390.60	/	26,010,909.27	1,512,627.60	/

## 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
苏州特博尔光电有限公司	17,798,624.81			14,978,495.51		
重庆东福电子有限公司	420,233.58			254,064.56		
苏州恒玄电子科技有限公司	145,336.80			156,700.00		
合计	18,364,195.19			15,389,260.07		

## (2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 328,913.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 26,436.87 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
圣美精密工业（昆山）有限公司	4,713.90

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与公司的关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
苏州特博尔光电有限公司	关联方	17,798,624.81	35.73	



债务人名称	与公司的关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
东莞东山精密制造有限公司	非关联方	6,992,053.77	14.04	349,602.69
牧东光电科技有限公司	非关联方	3,882,162.77	7.79	194,108.14
广州创维平面显示科技有限公司	非关联方	2,796,793.95	5.62	139,839.70
苏州东山精密制造股份有限公司	非关联方	2,492,697.21	5.00	124,634.86
合计		33,962,332.51	68.19	808,185.39

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,775,725.64	100.00	196,594.10	11.07	1,579,131.54
其中：账龄组合	196,594.10	11.07	196,594.10	100.00	-
其他组合	1,579,131.54	88.93			1,579,131.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,775,725.64	100.00	196,594.10	11.07	1,579,131.54

### 续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	197,184.10	100.00	98,297.05	49.85	98,887.05
其中：账龄组合	196,594.10	99.70	98,297.05	50.00	98,297.05
其他组合	590.00	0.30			590.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	197,184.10	100.00	98,297.05	49.85	98,887.05

### 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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内						
2~3 年				196,594.10	98,297.05	50.00
3 年以上	196,594.10	196,594.10	100.00			
合计	196,594.10	196,594.10	100.00	196,594.10	98,297.05	50.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
武维清	629,131.54					
苏州融华租赁有限公司	600,000.00					
仲利国际租赁有限公司	300,000.00					
昆山康佳电子有限公司	50,000.00					
浙江奥特电梯有限公司苏州分公司				590.00		
合计	1,579,131.54			590.00		

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 105,278.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,981.10 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	950,000.00	590.00
股东往来款	629,131.54	
个人款项	196,594.10	196,594.10
合计	1,775,725.64	197,184.10

(4) 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	与公司的关系	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 (%)	坏账准备金额
武维清	关联方	股东往来款	629,131.54	1 年以内	35.43	
苏州融华租赁有限公司	非关联方	保证金	600,000.00	1 年以内	33.79	

单位名称	与公司的关系	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(%)	坏账准备金额
仲利国际租赁有限公司	非关联方	保证金	300,000.00	1年以内	16.89	
武伟	公司员工	个人款项	196,594.10	3年以上	11.07	196,594.10
昆山康佳电子有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1年以内	2.82	
合计			1,775,725.64		100.00	196,594.10

### 3、长期股权投资

项目	期初余额			期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				9,226,602.56		9,226,602.56

#### (1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆东福电子有限公司		9,226,602.56		9,226,602.56		

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,715,334.46	59,238,469.22	65,675,840.06	55,321,253.06
合计	70,715,334.46	59,238,469.22	65,675,840.06	55,321,253.06

#### (2) 营业收入与营业成本类别列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
胶带	11,366,283.28	9,206,689.46	4,913,422.71	4,176,409.30
绝缘	12,182,755.44	9,764,322.07	6,763,712.32	5,794,068.49
膜片	35,652,683.46	30,184,480.73	22,137,524.36	19,710,258.65
泡棉	4,447,017.48	3,868,905.21	1,022,987.82	884,884.64
屏蔽	6,983,597.01	6,145,565.37	30,635,885.15	24,591,034.44
光缆加强芯	82,997.79	68,506.38	202,307.70	164,597.54
合计	70,715,334.46	59,238,469.22	65,675,840.06	55,321,253.06

#### (2) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	与公司的关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
东莞东山精密制造有限公司	非关联方	14,048,794.97	19.87
牧东光电科技有限公司	非关联方	7,089,463.62	10.03
广州创维平面显示科技有限公司	非关联方	6,783,538.56	9.59
南京创维平面显示科技有限公司	非关联方	6,173,955.43	8.73
重庆东福电子有限公司	子公司	5,694,850.52	8.05
合计		39,790,603.10	56.27

## 附注十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-10,263.45
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（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	258,500.00
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	39,802.39
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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的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	-140,446.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	147,592.51

项目	金额
减：所得税影响数	
非经常性损益净额（影响净利润）	147,592.51
其中：影响少数股东损益	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	147,592.51

## 2、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/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	-7.93%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.56%	-0.10	-0.10

### 附注十三、财务报表之批准

公司本年度财务报表经董事会批准报出。

董事长：武维清

苏州东福电子科技股份有限公司

2016年4月18日

附：

**备查文件目录**

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
------------