



# 泛泰大西

NEEQ:834769

## 泛泰大西（常州）电子科技股份有限公司

FLEXTEC OONISHI (CHANGZHOU) ELECTRONIC  
TECHNOLOGY CO., LTD.



## 半年度报告

2017

---

## 公司半年度大事

2017年1月15日，公司与上海翌恒网络科技有限公司签约，建立了新的合作伙伴，标志着公司在国内冷链行业取得新的突破，公司业务向物联网方向迈进。

2017年1月20日，公司与厦门弘汗光电科技有限公司签约，建立了新的合作伙伴，向华南市场突破，标志着公司在国内手机加工行业取得新的突破，进一步完善了公司客户群体。

---

# 目 录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况-----3

第二节 主要会计数据和关键指标-----5

第三节 管理层讨论与分析-----7

### 二、非财务信息

第四节 重要事项----- 11

第五节 股本变动及股东情况-----15

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况----- 17

### 三、财务信息

第七节 财务报表----- 19

第八节 财务报表附注----- 29

## 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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件：	1、报告期内在指定信息披露平台上公开过的所有公告文件正本及原件。 2、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。_____

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	泛泰大西(常州)电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	FLEXTEC OONISHI (CHANGZHOU) ELECTRONIC TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	泛泰大西
证券代码	834769
法定代表人	江旭瑾
注册地址	常州钟楼经济开发区香樟路 59 号
办公地址	常州钟楼经济开发区香樟路 59 号
主办券商	申港证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘石峰
电话	0519-83902016
传真	0519-83902020
电子邮箱	info@flextec.com.cn
公司网址	www.flextec.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省常州市钟楼经济开发区香樟路 59 号 213026

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 1 月 13 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	消费电子功能性器件和其他产品。其中消费电子功能性器件包括 SPACER、遮光胶带、导电散热胶,其他产品包括泡棉件、冷链物流系列
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	25,000,000
控股股东	瑞莱博贸易
实际控制人	江旭瑾
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	15
公司拥有的“发明专利”数量	15

#### 四、自愿披露

不适用

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	55,933,358.76	34,251,968.22	63.30%
毛利率	19.18%	23.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	530,133.80	1,887,759.35	-71.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	808,031.24	957,422.85	-15.60%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.48%	6.32%	-
加权平均净资产收益率（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）	2.25%	3.21%	-
基本每股收益	0.02	0.08	-

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	78,612,576.57	71,673,408.90	9.68%
负债总计	42,173,584.87	35,167,035.70	19.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,164,791.88	35,635,859.03	1.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	1.43	1.48%
资产负债率（母公司）	48.64%	42.42%	-
资产负债率（合并）	53.65%	49.07%	-
流动比率	1.52	1.61	-
利息保障倍数	1.93	21.98	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,435,229.25	890,042.98	-598.32%
应收账款周转率	1.47	1.69	-
存货周转率	4.85	4.70	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	9.68%	15.28%	-
营业收入增长率	63.30%	4.30%	-
净利润增长率	-103.76%	6.96%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

不适用



## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司在长期的市场运营中形成了研发、采购、生产、销售于一体的经营模式，经营模式清晰，业务结构完整。

公司下设有常州工厂、惠州工厂，在外有上海合作企业（其股东为日系企业），形成围绕中国手机面板的生产区域分布格局；华东、华南就近生产配套；日本大阪核心材料的推进；上海自贸区合作企业（上海大西）快速对应。

公司目前主要是给知名厂商进行配套生产，产品主要包括消费电子功能性器件（光电业务）、泡棉件、定制的保冷箱，采用进料深加工的模式进行生产和销售。具体业务承接时，由于手机、平板等业务的更新速度较快，一般具体型号周期较短，3-4 个月会推出新型号，客户提出需求，公司根据客户提出的需求进行设计、并根据客户要求调整相关模具开发、试制，及时提供样品给客户，经过品质认定后可以正式下单进行生产。该模式下要求公司能够根据核心客户的需求，快速提供各种不同型号的产品，同时基于物料成本进行报价。

消费电子功能性器件是公司主要销售收入来源，也是构成利润的主要部分。未来，随着公司在消费电子功能性器件市场进一步拓展，以及泡棉件、冷链物流业务的快速增长，公司业务规模将稳步提升。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

随着通信技术与通信产业的迅速发展，消费者对智能终端等消费类电子产品的消费习惯也在发生变化。作为专业的消费电子元器件供应商，公司立足于生产，同时加强内部管理、引进外部投资，在行业形势普遍低迷的情况下，努力实现主营业务增长，为公司未来的升级打下坚实基础，2017年上半年向国内手机优秀品牌供应商行立迈进。

#### 1、财务情况

2017年度上半年，公司实现营业收入5593.34万元，同比增长63.30%；利润总额和净利润分别为25.11万元和-6.62万元，较上年同期均减少。报告期内行业形势普遍不好，公司的主要客户苏州美蓓亚机种更新，老机种产品降价23.15%，2017年销售额的增长主要来源于新增客户厦门弘汉光电科技有限公司，

但是该客户产品毛利率仅为8.63%，而公司重要子公司经营状况不佳，2017年上半年净利润-124.23万元，公司资产总额7861.26万元，比上年增加9.68%，系增加新客户，新客户付款周期为90天而导致流动资金需求增加所致，净资产3643.90万元，比上年下降0.18%，系子公司惠州海格海泰2017年上半年亏损150.60万元所致，现金及现金等价物净减少-111.98万元，比上年同期增加下降额，系经营活动产生的现金净流量-443.53万元，投资活动产生的现金净流量-44.43万元，筹资活动产生的现金净流量380.98万元所致。

光电产品前期研发成本高，近年来外资企业电子产品行业形势低迷，内资企业电子产品行业价格竞争激烈，下游消费电子类行业价格战，终端产品如液晶电视、手机、笔记本电脑等产品价格竞争到了白热化状态，下游行业产品降价的压力部分转嫁到公司所处的消费电子产品功能性器件行业上。因此，公司报告期内毛利率降低，与整个行业形势相符。

## 2、业务情况

为适应新产品的较高质量要求，公司投入比以前年度更高的研发成本及技术维护成本。

报告期内公司发展冷链物流产品（产品归类计入泡棉产品），参加冷链展览会，新签客户上海翌恒网络科技有限公司，为阿里巴巴旗下冷链项目，为公司进军物联网业务创造新的契机。

2017年度，光电事业部向国内客户进军，利用华南地区的惠州子公司的地理优势，拓展厦门弘汉光电科技有限公司等国内手机品牌华为等供应商的业务，争取进入国内一流手机品牌的供应商行列。

## 3、管理情况

公司逐步完善法人治理组织结构、设立了内部管理机构，形成了一系列内控管理制度。公司管理开始步入科学化、制度化、规范化的轨道。公司各项制度得到了有效的实施和不断完善。在团队建设方面，公司不断引进行业相关的各类高端人才，根据实际情况修订各类管理制度，尽力从选、育、留、汰等各方面提高员工素质与团队核心凝聚力，逐步提升公司的核心竞争力。

## 4、外部形象

报告期内公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，为公司持续、健康发展打下了坚实的基础。进入资本市场后，公司由非公众公司变为公众公司。公众公司面对的是社会投资者，其经营是在信息公开披露机制下运行的，受到社会公众的监督，公司的财务状况、经营情况、发展愿景、投资动向、股本结构、股东的变更等，将呈现在公众面前。这种社会监督将约束着公司的各种经营行为，促使公司经营管理规范、运行机制完善。公司成功进入资本市场，将为公司提供很好的资本运作平台，为今后公司实现目标奠定基础。

### 三、风险与价值

#### 1、汇率变动风险

公司产品部分销售给客户进行深加工，客户最终销往国外，该部分销售以外币定价，但并不属于外销收入。2017年上半年，公司该部分收入为1,619.07万元，占主营业务收入的28.95%。随着公司生产规模的持续扩大，未来公司该部分业务将不断增加。目前我国实行的是有管理的浮动汇率制度，汇率波动将影响公司这部分产品销售定价，从而直接影响公司产品竞争力，给公司经营带来一定风险。此外，人民币汇率波动存在不确定性也给公司深加工业务带来一定的汇兑损失风险。

应对措施：公司将不断控制成本，同时维护与客户的长期友好关系，提升议价能力，尽量达成外币定价与汇率相挂钩的定价机制，以最大限度地减少汇兑损失风险。

#### 2、市场竞争风险

报告期内，国内从事光电薄膜器件生产的厂商数量众多，市场竞争较为激烈。公司所处的产业链最下游是消费电子类行业，终端产品有液晶电视、手机、笔记本电脑等，随着产品进入成熟期，主要厂商为抢占更多市场份额，采取主动的降价促销策略，导致行业利润率下降。2017年上半年度，公司主营业务毛利率为19.18%，较上年同期数下降。若未来行业形势继续低迷、行业内恶性价格竞争不断涌现，则处于成长期的公司仍面临着因行业竞争而导致毛利率下降的风险。

新产品经营风险：2017年上半年，公司着力于泡棉件中冷链物流系列产品的生产经营外，同时为应对新增光电国内客户的新业务，但新产品的质量、技术要求高、价格竞争激烈，公司存在新产品不能快速适应市场的风险。

应对措施：2017年上半年，在目前新产品毛利率低的情况下，改进自身的生产技术能力，降价产品辅材成本，加强车间人员管理，利润率逐步向上发展。长期来看，随着客户对产品质量的要求不断提升，具有高质量水准和规模优势的光电显示薄膜器件厂商的竞争优势将进一步凸显。公司正不断加大研发力度，利用股东大西电子（上海）有限公司客户指定材料贸易商的优势，逐步形成大规模采购的价格优势，高良率控制的质量优势等，进而形成公司的核心竞争力。

#### 3、公司治理及内部控制风险

股份公司成立后，公司逐步建立了规范的法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的管理制度和内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，在相关制度的健全和执行方面仍需进一步完善，公司管理层的规范治理及内部控制意识仍需在实际运作中进一步提升。随着业务的发展，公司经营规模将不断扩大、业务范围不断扩展、人员不断增加，将对公司治理及内部控制提出更高要求。因此，公司未来

经营中存在因公司治理、内部控制不适应发展需要，影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系（《公司章程》），以《公司章程》为基础建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理架构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等制度。自法人治理结构及各项制度建立以来，公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均根据《公司法》、《公司章程》及各项制度行使职权、履行义务。公司未来将增加培训次数，组织相关员工学习上述规章制度，并与主办券商保持日常的沟通。在公司的发展过程中，持续地、动态地修改相关制度中不完善的部分。

#### 4、 高级管理人员、核心技术人员及技术流失的风险

公司所从事的行业需要机械、材料、电子等多种专业技术复合型人才，其发展与公司所拥有的专业人才素质紧密相关。公司在发展过程中积累了较为丰富的技术经验和客户资源，并且已经建立了良好的人才稳定机制，但一旦核心技术人员和优秀管理人才流失，很可能导致技术泄密、客户流失等风险，将对公司经营发展造成不利影响。

应对措施：为吸引和留住人才，公司将树立良好的企业文化，建立并健全绩效考核机制、晋升激励机制、收入分配机制以及股权激励机制保持优秀管理人才及核心技术团队的稳定性。此外，公司将继续通过申请知识产权保护的方式对公司的技术进行保护，同时，将不断健全和完善公司的保密制度，以避免公司的核心技术泄漏。

#### 5、 主要客户和供应商集中的风险

2017年前五名客户合计销售额占当期销售总额比例为59.64%；前五名供应商合计采购额占当期采购总额的比例为45.61%。公司存在销售和采购集中的风险，若几个主要客户或供应商连续与公司的合作关系出现重大变化或者受不可抗力影响使其生产经营出现中断，将对公司经营产生一定的影响。

应对措施：公司积极拓展新业务、新客户，持续进行供应商管理，与客户、供应商建立稳定良好的工作关系，2017年上半年新客户厦门弘汉光电科技有限公司进入2017年上半年年度的前五名客户，寻找新的材料供应商，以避免主要客户和供应商流失的风险。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	_____
是否存在股票发行事项	否	_____
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	_____
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	是	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	_____
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	_____
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	_____
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在公开发行债券的事项	否	_____

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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	16,500,000.00	4,966,278.29
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	19,500,000.00	6,131,659.24
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）	3,600,000.00	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	10,000,000.00	8,858,808.32
6 其他	_____	0.00
<b>总计</b>	<b>49,600,000.00</b>	<b>19,956,745.85</b>

公司预计2017年上半年发生的日常性关联交易为：

- 1、公司预计在2017年度向大西电子（上海）有限公司销售商品不超过1100万元，向惠州海格科技股份有限公司销售商品不超过500万元，向常州米泰电子科技有限公司销售商品

不超过150万元；实际发生2017年上半年向大西电子（上海）有限公司销售商品391.49万元，向惠州海格科技股份有限公司销售商品165.31万元，向常州米泰电子科技有限公司销售商品47.60万元。

2、公司预计在2017年度，向大西电子（上海）有限公司采购货物或支付技术服务费合计不超过1500万元，接受劳务不超过100万元，向惠州海格科技股份有限公司购买水电不超过50万元，常州万盛佳明塑胶制品有限公司购买水电不超过100万元，向实际2017年上半年向大西电子（上海）有限公司采购货物455.11万元，接受劳务8.78万元。

3、公司预计在2017年度向常州万盛佳明塑胶制品有限公司租赁厂房不超过150万元，向惠州海格科技股份有限公司租赁厂房不超过50万元，2017年上半年实际向常州万盛佳明塑胶制品有限公司租赁厂房61.94万元，向惠州海格科技股份有限公司租赁厂房23.95万元。

4、2017年15月3日，常州万盛佳明塑胶制品有限公司与中国工商银行股份有限公司常州分行签订了编号为2017年营抵字第22265号的《最高额抵押合同》，为泛泰大西（常州）电子科技有限公司与中国工商银行股份有限公司常州分行所签订的借款提供最高额为12897400.00元的担保。

截止2017年6月30日，上述担保合同下的借款包括：

- 1、合同编号为2017年（一营）字00034号的400万（期限为2017/1/24-2018/01/24）短期借款。
- 2、合同编号为2017年（一营）字00178号的100万（期限为2017/5/7-2018/5/7）短期借款。
- 3、合同编号为2017年（一营）字00177号的300万（期限为2017/5/7-2018/5/7）短期借款。

以上关于2017年度预计发生的日常性关联交易相关内容的议案已经第一届董事会第七次会议、2016年年度股东大会表决通过，履行了必要的决策审批程序。

## （二）承诺事项的履行情况

### 1、关于避免同业竞争的承诺

承诺人：公司控股股东瑞莱博贸易、实际控制人江旭瑾

承诺内容：

“本人（公司）作为泛泰科技的实际控制人/控股股东，目前不存在与泛泰科技有同业竞争的情形。为避免与泛泰科技产生新的或潜在的同业竞争，本人（公司）承诺如下：

1、本人（公司）将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对泛泰科技构成竞争的业务及活动或拥有与泛泰科技存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

2、本人（公司）在作为拟挂牌公司实际控制人/控股股东期间，本承诺持续有效。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给泛泰科技造成的全部经济损失。”

承诺履行情况：公司控股股东瑞莱博贸易、实际控制人江旭瑾均履行了承诺，未有相关违背承诺的情形。

## 2、关于不占用公司资金的承诺

承诺人：公司董事、监事和高级管理人员

承诺内容：

“本人就避免占用泛泰大西（常州）电子科技股份有限公司（以下称公司）的资金作出如下承诺：

（1）截至本承诺函签署日，本人承诺不存在占用公司的资金、资产或其他资源的情形；

（2）自本承诺函签署日起，严格限制本人及本人控制的关联方与公司在发生经营性资金往来中占用资金，不要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出；

（3）不利用自身身份要求公司以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人控制的关联方使用：A、有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人控制的关联方使用；B、通过银行或非银行金融机构向本人及本人控制的关联方提供委托贷款；C、委托本人及本人控制的关联方进行投资活动；D、为本人及本人控制的关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；E、代本人及本人控制的关联方偿还债务；F、其他方式将公司的资金直接或间接提供给本人及本人控制的关联方使用的情形。

（4）如果本人及本人控制的关联方违反上述承诺，与公司发生非经营性资金往来，占用公司资金的，本人承诺立即返还资金，并赔偿公司相当于同期银行贷款利率四倍的资金占用费。”

承诺履行情况：公司董事、监事和高级管理人员均履行了承诺，未有相关违背承诺的情形。

## 3、避免同业竞争和减少关联交易的承诺

承诺人：公司控股股东、实际控制人江旭瑾和公司的董事、监事、高级管理人员承诺内

容：“1、本公司及本公司控制的子公司将尽量避免与泛泰科技和其控股或控制的子公司之间发生关联交易。

2、如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。”

承诺履行情况：公司董事、监事和高级管理人员均履行了承诺，未有相关违背承诺的情形。

#### 4、缴纳所得税的承诺

承诺人：实际控制人江旭瑾

承诺内容：

“若本人因前述事项未缴纳个人所得税被有关税务机关要求补缴相关税款、缴纳滞纳金或被处以罚款，则本人将按照国家相关法律法规和规范性文件的要求补缴个人所得税及相关费用，并督促其他股东按照国家税收法律法规的相关规定进行缴纳。若泛泰大西因前述事项造成损失的，则该等损失由本人全部承担。”

承诺履行情况：相关税款均已补缴，江旭瑾履行了承诺，未有相关违背承诺的情况。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0		17,732,916	17,732,916	70.93%
	其中：控股股东、实际控制人	0		3,232,916	3,232,916	12.93%
	董事、监事、高管	0		801,250	801,250	3.21%
	核心员工	0				
有限售条件股份	有限售股份总数	25,000,000		-17,732,916	7,267,084	29.07%
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,000	42.00%	-3,232,916	7,267,084	29.07%
	董事、监事、高管	3,205,000	12.82%	-801,250	2,403,750	9.62%
	核心员工					
总股本		25,000,000	-	0	25,000,000	-
普通股股东人数		7				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江旭瑾	3,205,000	0	3,205,000	12.82%	2,403,750	801,250
2	瑞莱博贸易	7,295,000	0	7,295,000	29.18%	4,863,334	2,431,666
3	香港艾克米	5,250,000	0	5,250,000	21.00%	0	5,250,000
4	隽洋投资	5,250,000	0	5,250,000	21.00%	0	5,250,000
5	上海大西	1,500,000	0	1,500,000	6.00%	0	1,500,000
6	宁波联创	1,250,000	0	1,250,000	5.00%	0	1,250,000
7	杭州联利	1,250,000	0	1,250,000	5.00%	0	1,250,000
合计		25,000,000	-	25,000,000	100.00%	7,267,084	17,732,916

前十名股东间相互关系说明：

除江旭瑾持有瑞莱博贸易的全部股权外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

截至报告期末，瑞莱博贸易直接持有公司29.18%的股份，为公司控股股东。瑞莱博贸易于2008年6月13日在香港注册成立，注册地址为香港上环干诺道中125-127号东宁大厦7楼701室，公司登记证号码为39454872-000-06-15-9。注册资本10,000港元，实收资本1港元，现股东为江旭瑾。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

### （二）实际控制人情况

截至报告期末，江旭瑾女士直接持有公司12.82%的股份，并通过瑞莱博贸易间接持有公司29.18%的股份，合计持有公司42.00%的股份，最近三年，其一直为拥有、实际支配公司股份表决权比例最高的股东；此外，自公司成立至今，江旭瑾负责公司日常经营管理，并形成了以其为主导的核心管理团队，对公司经营决策有较强的影响力。目前担任公司董事长兼总经理职务，为公司的实际控制人。

江旭瑾女士，中国国籍，无境外永久居留权，1964年11月出生，毕业于江苏石油化工学院现常州大学高分子材料专业，本科学历。1987年1月至2004年1月曾在常州兰和塑料化工有限公司任销售部长；2004年2月至2005年3月在常州新万盛橡塑制品有限公司任董事长；2005年4月至2009年12月曾任常州万盛佳明塑胶制品有限公司董事长；2010年1月至2015年8月担任有限公司董事长、总经理；2015年9月起担任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
江旭瑾	董事长、总经理	女	53	本科	2015.9.14.-2018.9.13. __ _____ _____	是
张毅	董事、副总经理	男	49	大专	2015.9.14.-2018.9.13. __ _____ _____	是
张雷	董事、副总经理	男	37	本科	2015.9.14.-2018.9.13. __ _____ _____	是
周影	董事	男	44	本科	2015.9.14.-2018.9.13. __ _____ _____	否
沈峥	董事、财务负责人	女	48	本科	2017.5.24.-2018.9.13. __ _____ _____	是
佐藤刚	监事	男	49	高中	2015.9.14.-2018.9.13. __ _____ _____	否
黄海荣	监事	男	35	中专	2015.9.14.-2018.9.13. __ _____ _____	是
谢和华	监事	女	46	中专	2015.9.14.-2018.9.13. __ _____ _____	是
刘石峰	董事会秘书	男	37	本科	2015.9.14.-2018.9.13. __ _____ _____	否
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
江旭瑾	董事长、总经理	3,205,000	0	3,205,000	12.82%	0
合计	-	3,205,000	-	3,205,000	12.82%	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
王志平	董事	离任	无	本人申请辞去公司董事职务
沈峥	财务负责人	新任	董事、财务负责人	公司董事会推荐

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	227	267

#### 核心员工变动情况：

截至本报告签署日，公司尚未认定核心员工。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	9,700,378.21	10,820,128.21
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	1,195,766.12	923,874.82
应收账款	五（三）	40,557,922.24	35,462,451.81
预付款项	五（四）	1,428,078.66	854,880.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	329,127.10	587,525.87
买入返售金融资产			
存货	五（六）	10,518,162.83	8,128,193.29
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	五（七）	555,083.42	
<b>流动资产合计</b>		<b>64,284,518.58</b>	<b>56,777,054.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（八）	1,484,515.91	1,488,193.96

投资性房地产			
固定资产	五（九）	10,789,544.83	11,179,372.69
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	五（十）	329,257.12	373,855.42
开发支出			
商誉	五（十一）	267,713.05	267,713.05
长期待摊费用	五（十二）	1,183,385.34	1,375,353.18
递延所得税资产	五（十三）	273,641.74	211,865.92
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,328,057.99</b>	<b>14,896,354.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>78,612,576.57</b>	<b>71,673,408.90</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十四）	8,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十五）	29,997,035.17	25,612,407.93
预收款项	五（十六）		57,871.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十七）	1,693,463.61	2,127,138.78
应交税费	五（十八）	353,484.42	1,177,190.35
应付利息	五（十九）	17,980.00	6,380.00
应付股利			
其他应付款	五（二十）	2,111,621.67	2,186,046.66
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>42,173,584.87</b>	<b>35,167,035.70</b>
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		42,173,584.87	35,167,035.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十一）	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	4,627,474.54	4,627,474.54
减：库存股			
其他综合收益	五（二十三）	4,968.55	6,169.50
专项储备			
盈余公积	五（二十四）	637,262.25	637,262.25
一般风险准备			
未分配利润	五（二十五）	5,895,086.54	5,364,952.74
归属于母公司所有者权益合计		36,164,791.88	35,635,859.03
少数股东权益		274,199.82	870,514.17
<b>所有者权益合计</b>		36,438,991.70	36,506,373.20
<b>负债和所有者权益总计</b>		78,612,576.57	71,673,408.90

法定代表人：江旭瑾主管会计工作负责人：沈峥会计机构负责人：沈峥

**（二）母公司资产负债**

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		7,851,110.83	9,748,511.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		620,660.33	823,874.82
应收账款	十一（一）	36,554,614.34	27,402,476.75
预付款项		1,169,581.36	757,623.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一（二）	2,171,238.66	2,012,942.04
存货		9,415,035.31	7,354,721.63
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		555,083.42	
<b>流动资产合计</b>		<b>58,337,324.25</b>	<b>48,100,150.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	4,284,011.67	4,287,689.72
投资性房地产			
固定资产		7,866,411.77	8,251,171.17
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		223,965.59	260,859.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,183,385.34	1,375,353.18
递延所得税资产		335,667.92	242,014.95
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,893,442.29</b>	<b>14,417,088.61</b>
<b>资产总计</b>		<b>72,230,766.54</b>	<b>62,517,239.37</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,000,000.00	4,000,000.00



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		25,624,561.63	20,151,209.98
预收款项			57,871.98
应付职工薪酬		1,340,146.32	1,805,685.02
应交税费		150,751.55	495,995.35
应付利息		17,980.00	6,380.00
应付股利			
其他应付款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>35,133,439.50</b>	<b>26,517,142.33</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>35,133,439.50</b>	<b>26,517,142.33</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,627,474.54	4,627,474.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		637,262.25	637,262.25
未分配利润		6,832,590.25	5,735,360.25
<b>所有者权益合计</b>		<b>37,097,327.04</b>	<b>36,000,097.04</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>72,230,766.54</b>	<b>62,517,239.37</b>

## （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		55,933,358.76	34,251,968.22
其中：营业收入	五（二十六）	55,933,358.76	34,251,968.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		55,351,642.17	33,452,050.26
其中：营业成本	五（二十六）	45,206,765.14	27,087,042.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十七）	223,116.21	105,655.48
销售费用	五（二十八）	2,714,439.60	1,676,801.46
管理费用	五（二十九）	5,872,305.29	4,607,654.60
财务费用	五（三十）	475,772.95	-351,669.21
资产减值损失	五（三十一）	859,242.98	326,565.28
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）	五（三十二）	-3,678.05	134,855.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,678.05	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		578,038.54	934,773.71
加：营业外收入	五（三十三）		1,238,868.87
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五（三十四）	326,938.16	
其中：非流动资产处置损失		78,472.91	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		251,100.38	2,173,642.58
减：所得税费用	五（三十五）	317,280.93	412,951.97
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-66,180.55	1,760,690.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		530,133.80	1,887,759.35
少数股东损益		-596,314.35	-127,068.74
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		4,968.55	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		4,968.55	
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		4,968.55	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-61,212.00	1,760,690.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		535,102.35	1,887,759.35
归属于少数股东的综合收益总额		-596,314.35	-127,068.74
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.02	0.08
(二) 稀释每股收益		0.02	0.08

法定代表人：江旭瑾主管会计工作负责人：沈峥会计机构负责人：沈峥

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		51,069,826.59	28,841,271.42
减：营业成本		39,984,764.09	22,622,091.04
税金及附加		183,244.71	101,839.06
销售费用		2,208,402.97	1,358,692.53
管理费用		5,529,029.79	3,991,068.02
财务费用		413,366.05	-370,778.05
资产减值损失		1,073,977.97	168,503.55
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）		-3,678.05	134,855.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,678.05	
其他收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,673,362.95	1,104,711.02
加：营业外收入			1,335,911.92
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		324,278.16	
其中：非流动资产处置损失		78,472.91	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,349,084.79	2,440,622.94
减：所得税费用		251,854.79	453,305.85

<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,097,230.00	1,987,317.09
<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>		1,097,230.00	1,987,317.09
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.04	0.08
（二）稀释每股收益		0.04	0.08

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,845,433.29	31,006,552.53
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			191,779.33
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	79,861.79	1,985,205.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>56,925,295.08</b>	<b>33,183,537.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		42,390,549.00	19,892,945.66
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		10,943,246.95	8,062,680.76
支付的各项税费		2,034,439.08	825,085.47
支付其他与经营活动有关的现金		5,992,289.30	3,512,782.53
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>61,360,524.33</b>	<b>32,293,494.42</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,435,229.25</b>	<b>890,042.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		145,000.00	
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			200,000.00
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>		<b>145,000.00</b>	<b>200,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		589,343.56	575,144.03
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,614,920.93
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>589,343.56</b>	<b>2,190,064.96</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-444,343.56</b>	<b>-1,990,064.96</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			797,565.54
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>8,000,000.00</b>	<b>4,797,565.54</b>
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		190,240.00	106,148.24
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			175,017.01
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,190,240.00</b>	<b>4,281,165.25</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,809,760.00</b>	<b>516,400.29</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-49,937.19</b>	<b>314,243.32</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,119,750.00</b>	<b>-269,378.37</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,820,128.21	6,804,043.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,700,378.21</b>	<b>6,534,665.36</b>

法定代表人：江旭瑾主管会计工作负责人：沈峥会计机构负责人：沈峥

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,451,523.62	28,569,845.63
收到的税费返还		_____	_____
收到其他与经营活动有关的现金		77,821.96	1,343,517.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		46,529,345.58	29,913,362.80
购买商品、接受劳务支付的现金		35,704,532.64	19,005,436.90
支付给职工以及为职工支付的现金		9,018,870.15	6,270,092.48
支付的各项税费		1,592,627.01	783,628.28
支付其他与经营活动有关的现金		5,392,934.41	1,985,646.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		51,708,964.21	28,044,804.65
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-5,179,618.63	1,868,558.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		145,000.00	190,000.00
取得投资收益收到的现金		_____	10,000.00
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>		145,000.00	200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		361,729.21	737,902.00
投资支付的现金		_____	2,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金		260,000.00	_____
<b>投资活动现金流出小计</b>		621,729.21	2,937,902.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-476,729.21	-2,737,902.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		_____	_____
取得借款收到的现金		8,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金		_____	_____
<b>筹资活动现金流入小计</b>		8,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		190,240.00	106,140.00
支付其他与筹资活动有关的现金		_____	_____
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,190,240.00	4,106,140.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,809,760.00	-106,140.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-50,812.86	7,568.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,897,400.70	-967,915.76
加：期初现金及现金等价物余额		9,748,511.53	6,265,553.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,851,110.83	5,297,637.59

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情：

财政部制定的《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会〔2017〕15 号)，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则实行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

本次政府补助会计政策变更未对公司财务报表产生重大影响。

## 泛泰大西（常州）电子科技股份有限公司

### 二〇一七年上半年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司概况

泛泰大西（常州）电子科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由江旭瑾、香港艾克米机械工具有限公司、隽洋投资有限公司、瑞莱博国际贸易有限公司、大西电子（上海）有限公司、宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）、杭州联利诚芯投资管理合伙企业（有限合伙）发起设立，于 2015 年 9 月 14 日在常州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320400779690032Q 的企业法人营业执照，注册资本 2,500.00 万元，股份总数 2,500.00 万股（每股面值

1 元)。本公司股票已于 2016 年 1 月 13 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，股票代码：834769。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业中的光电子器件及其他器件制造。主要经营活动为光电产品、泡棉产品的研发、生产及销售。主要产品有：光电产品、泡棉产品。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 25 日一届九次董事会批准对外报出。

本公司将惠州海格泛泰科技有限公司、常州泛西贸易有限公司和泛泰国际贸易有限公司三家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## （二）合并财务报表范围

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

---

惠州海格泛泰科技有限公司

---

常州泛西贸易有限公司

---

泛泰大西国际贸易有限公司

---

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

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

本公司的会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### （四）记账本位币



本公司采用人民币为记账本位币。

#### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

**非同一控制下企业合并：**本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

##### **1、 合并范围**

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

##### **2、 合并程序**

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### **(1) 增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初

至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

## （2）处置子公司或业务

①一般处理方法：在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司：通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确

认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### **(3) 购买子公司少数股权**

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

### **(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

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

## **(七) 合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

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

## **(九) 外币业务和外币报表折算**

### **1、外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期

损益。

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

### (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融工具的分类

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

#### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他

综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，

在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的

估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备

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

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

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十一）应收款项坏账准备

### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大是指应收款项余额前五名；

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

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

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，以及单独测试未发生减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3 年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

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

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 3、后续计量及损益确认方法

##### (1) 成本法核算的长期股权投资

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



益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十四） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物

以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十五) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

### 2、各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	10	9-18
运输设备	5	10	18
电子及其他设备	3-5	10	18-30

## (十六) 在建工程

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

## (十七) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产

的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命
ERP 软件	3-5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当

期损益。

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

- 1、摊销方法长期待摊费用在受益期内平均摊销
- 2、摊销年限

类别	摊销期限	依据
无尘车间安装工程	5 年	未来预计租赁期
监控系统费用	3 年	监控系统使用寿命
车间装修工程	5 年	未来预计租赁期

### (二十) 职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本

公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、离职后福利的会计处理方法

### （1）设定提存计划

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

### （2）设定受益计划

无

## 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 4、其他长期职工福利的会计处理

无

## （二十一）收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### （1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

#### 4、收入确认的具体方法

内销：公司目前主要业务为进料加工，销售时，需要经客户验收，故公司以发货客户签收确认收入。

外销：根据报关日期确认收入。

### (二十二) 政府补助

#### 1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

#### 2、确认时点

本公司以实际收到政府补助作为政府补助确认的时点。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(二十四) 经营租赁、融资租赁**

### **1、经营租赁会计处理**

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### **2、融资租赁会计处理**

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

## **(二十五) 套期会计**

### **1、套期保值的分类：**

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### **2、套期关系的指定及套期有效性的认定：**

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值

或现金流量变动：

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

### 3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## (二十六)主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

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

因本公司生产经营活动不涉及本次《企业会计准则》的修订内容，其对本期财务报表项目无影响。



## 2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%	注 1
城市维护建设税	按免抵税额与应缴流转税税额合计额计征	7%	注 2
教育费附加	按免抵税额与应缴流转税税额合计额计征	3%	
地方教育费附加	按免抵税额与应缴流转税税额合计额计征	2%	
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%、10%、16.50%	注 3

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
惠州海格泛泰科技有限公司（子公司）	25%
常州泛西贸易有限公司（子公司）	10%
泛泰大西国际贸易有限公司（子公司）	16.50%

注 1：本公司、子公司惠州海格泛泰科技有限公司、子公司常州泛西贸易有限公司根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。出口货物享受“免、抵、退”税政策，按照产品品种规格的不同退税率分别为 17%、13%、9%、5%；

注 2：本公司、子公司惠州海格泛泰科技有限公司、子公司常州泛西贸易有限公司的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加按免抵税额与应缴流转税税额合计额的 7%、3%、2% 计缴；

注 3：本公司按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税、子公司惠州海格泛泰科技有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税，子公司常州泛西贸易有限公司按应纳税所得额的 10% 计缴企业所得税，子公司泛泰大西国际贸易有限公司按应纳税所得额的 16.50% 计缴企业所得税。

### (二) 税收优惠及批文

根据国家税务总局 2012 年第 14 号《关于小型微利企业预缴企业所得税有关问题》的公告，子公司常州泛西贸易有限公司 2017 年上半年度享受小型微利企业所得税优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的 10% 计缴。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,535.82	9837.61
银行存款	9,695,842.39	10810291.02
其他货币资金		
合计	9,700,378.21	10,820,128.21

报告期内公司不存在受限的货币资金。

## (二) 应收票据

### 1、应收票据分类列示

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,195,766.12	923,874.82
合计	1,195,766.12	923,874.82

### 2、期末无已质押的应收票据情况。

### 3、期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,535,553.16	
合计	10,535,553.16	

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

### 4、期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

## (三) 应收账款

### 1、应收账款分类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄分析法组合	43,009,879.99	100.00	2,451,957.75	5.00	37,331,263.91	100.00	1,868,812.10	5.00
组合小计	43,009,879.99	100.00	2,451,957.75	5.00	37,331,263.91	100.00	1,868,812.10	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	43,009,879.99	100.00	2,451,957.75	5.00	37,331,263.91	100.00	1,868,812.10	5.00

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

## 2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	43,009,879.99	2,451,957.75	5.00
1-2年（含2年）			
合计	43,009,879.99	2,451,957.75	5.00

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

3、本报告期无期初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款以及本报告期通过债务重组等其他方式收回的应收账款金额情况。

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	13,162,990.75	30.83	658,149.54
第二名	3,772,735.62	8.84	188,636.78
第三名	2,982,967.03	6.99	149,148.35
第四名	2,850,494.58	6.68	142,524.73
第五名	2,692,204.80	6.31	134,610.24
合计	24,854,820.25	59.64	1,273,069.64

4、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

5、本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (四)预付款项

**1、预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,428,078.66	100.00	854,880.68	100.00
1-2年(含2年)				
合计	1,428,078.66	100.00	854,880.68	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	与本公司关系	账面余额	账龄	备注
第一名	非关联方	723,600.00	1年以内	预付设备款
第二名	非关联方	116,996.25	1年以内	预付材料款
第三名	非关联方	52,650.00	1年以内	预付材料款
第四名	非关联方	51,450.00	1年以内	预付材料款
第五名	非关联方	40,280.00	1年以内	预付材料款
合计		984,976.25		

**(五) 其他应收款****1、其他应收款分类披露**

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	449,602.76	100.00	120,475.66	26.80	684,854.52	100.00	97,328.65	14.21
组合小计	449,602.76	100.00	120,475.66	26.80	684,854.52	100.00	97,328.65	14.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	449,602.76	100.00	120,475.66	26.80	684,854.52	100.00	97,328.65	14.21

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1-2 年以内（含 2 年）	348,084.26	18,957.16	5.44
2-3 年（含 3 年）			
3 年以上	101,518.50	101,518.50	100.00
合计	449,602.76	120,475.66	26.80

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、本报告期无期初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收款以及本报告期通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	138,000.00	138,000.00
往来款	231,594.16	324,176.05
股权转让款	70,000.00	215,000.00
其他	10,008.60	7,678.47
合计	449,602.76	684,854.52

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况。

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
员工零星采购借款	往来款	91,817.86	1 年以内	20.42	4,590.89
陈盛-2016 股权转让款	往来款	70,000.00	1 年以内	15.57	3,500.00
张飏	往来款	60,000.00	3 年以上	13.35	60,000.00
AOS 热水器	保证金	50,000.00	1 年以内	11.12	2,500.00
AOS 水系统	保证金	50,000.00	1 年以内	11.12	2,500.00
合计		321,817.86		71.58	73,090.89

上述均为非关联方。

6、期末无涉及政府补助的应收款项。

7、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8、期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (六) 存货

### 1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5188029.75	252950.32	4,935,079.43	1,629,673.16		1,629,673.16
在产品	393,168.59		393,168.59	3,267,359.67		3,267,359.67
库存商品	3,776,358.70		3,776,358.70	2,602,584.79		2,602,584.79
发出商品	1,413,556.11		1,413,556.11	628,575.67		628,575.67
合计	10771113.15	252950.32	10,518,162.83	8,128,193.29		8,128,193.29

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用—新三板、高企等辅导（12个月摊销）	555,083.42	
合计	555,083.42	

## (八) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1.合营企业											
小计											
2.联营企业											
杭州联知宜投资管理合伙企业（有限合伙）	1,488,193.96			-3,678.05					1,484,515.91		

小计	1,488,193.96		-3,678.05					1,484,515.91
合计	1,488,193.96		-3,678.05					1,484,515.91

**(九) 固定资产**

**1、固定资产情况**

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 年初余额	13,927,108.61	1,000.00	1,460,029.62	15,388,138.23
(2) 本期增加金额	334,411.24		226,332.32	560,743.56
—购置	334,411.24		226,332.32	560,743.56
(3) 本期减少	0		0	0
(4) 期末余额	14,261,519.85	1,000.00	1,686,361.94	15,948,881.79
<b>2. 累计折旧</b>				
(1) 年初余额	3,489,799.28		718,966.26	4,208,765.54
(2) 本期增加金额	593,683.54		356,887.88	950,571.42
—计提	593,683.54		356,887.88	950,571.42
(3) 本期减少金额	0		0	0
(4) 期末余额	4,083,482.82		1,075,854.14	5,159,336.96
<b>3. 账面价值</b>				

2、本期无通过融资租赁租入的固定资产。

3、本期无通过经营租赁租出的固定资产。

4、期末无未办妥产权证书的固定资产情况

**(十) 无形资产**

**1、 无形资产情况**

项目	软件	技术转让权	合计
<b>1、 账面原值</b>			
(1) 年初余额	402,786.35	154,085.43	556,871.78

(2) 本期增加金额				
—购置				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	402,786.35		154,085.43	556,871.78
<b>2. 累计摊销</b>				
(1) 年初余额	141,926.76		41,089.60	183,016.36
(2) 本期增加金额	36,894.00		7,704.30	44,598.30
—计提				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	178,820.76		48,793.90	227,614.66
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 年初账面价值	260,859.59		112,995.83	373,855.42
(2) 期末账面价值	223,965.59		105,291.53	329,257.12
<b>2、期末无未办妥产权证书的无形资产情况。</b>				
<b>(十一) 商誉</b>				
<b>1、商誉账面原值</b>				
被投资单位名称或形成商	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额



誉的事项		企业合并形成的	处置	
惠州海格泛泰科技有限公司	267,713.05			267,713.05
合计	267,713.05			267,713.05

### 3、其他说明

经结合与其相关的资产组或者资产组组合进行测试，商誉未出现减值损失。

### (十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
无尘车间安装工程	1,058,164.38		158,119.66	900,044.73
车间装修工程	169,526.10	28,600.00	41,821.88	156,304.22
办公楼装修	147,662.70		20,626.30	127,036.39
合计	1,375,353.18	28,600.00	220,567.84	1,183,385.34

### (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
减值准备	2,572,433.41	273,641.74	1,254,964.73	211,865.92
合计	2,572,433.41	273,641.74	1,254,964.73	211,865.92

2、本报告期无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

3、本报告期无未确认递延所得税资产。

### (十四) 短期借款

#### 1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	8,000,000.00	4,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

2、期末无已到期未偿还的短期借款。

**(十五) 应付账款****1、应付账款按性质列示如下**

项目	期末余额	年初余额
材料款	29,225,153.56	23,009,602.11
设备款	0	172,160.00
模具款	451,812.00	537,255.00
费用类	320,069.61	1,893,390.82
合计	29,997,035.17	25,612,407.93

**2、无账龄超过一年的重要应付账款****(十六)预收款项****1、预收款项按性质列示**

项目	期末余额	年初余额
货款	0	57,871.98
合计	0	57,871.98

**2、期末无账龄超过一年的大额预收账款****(十七)应付职工薪酬****1、应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,127,138.78	9,754,077.37	10,187,752.54	1,693,463.61
离职后福利-设定提存计划		755,494.41	755,494.41	
合计	2,127,138.78	10,509,571.78	10,943,246.95	

**2、短期薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,101,921.73	8,906,934.29	9,342,215.34	1,666,640.68
(2) 职工福利费		498,410.33	498,410.33	
(3) 社会保险费		212,954.31	212,954.31	
其中：医疗保险费		173840.25	173840.25	
工伤保险费		21730.03	21730.03	

生育保险费		17384.03	17384.03	
(4) 住房公积金		84200.00	84200.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	25217.05	51578.44	49972.56	26822.93
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	2,127,138.78	9,754,077.37	10,187,752.54	1,693,463.61

### 3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		712,034.35	712,034.35	
失业保险费		43,460.06	43,460.06	
合计		755,494.41	755,494.41	

### (十八)应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	133,835.60	604,361.47
企业所得税	132,143.88	375,433.09
城市维护建设税	48,228.69	151,233.65
教育费附加	20,669.92	24,289.26
地方教育附加	13,779.94	16,192.84
印花税	6,243.11	5,680.04
个人所得税	-1,416.72	
合计	353,484.42	1,177,190.35

税率详见附注四。

### (十九)应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	17,980.00	6,380.00
合计	17,980.00	6,380.00

### (二十)其他应付款

**1、按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
往来	2,111,621.67	2,185,793.39
暂收款		253.27
合计	2,111,621.67	2,186,046.66

**2、期末无账龄超过一年的重要其他应付款****(二十一)股本****1、明细情况**

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江旭瑾	3,205,000.00			3,205,000.00
瑞莱博国际贸易有限公司	7,295,000.00			7,295,000.00
香港艾克米机械工具有限公司	5,250,000.00			5,250,000.00
香港隽洋投资有限公司	5,250,000.00			5,250,000.00
大西电子（上海）有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
杭州联利诚芯投资管理合伙企业 （有限合伙）	1,250,000.00			1,250,000.00
宁波联创基石投资合伙企业 （有限合伙）	1,250,000.00			1,250,000.00
合计	25,000,000.00			25,000,000.00

**(二十二)资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,627,474.54			4,627,474.54
合计	4,627,474.54			4,627,474.54

**(二十三)其他综合收益**

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合 收益当期转入 损益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的							

变动					
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					
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	6,169.50		1,200.95	1,200.95	4,968.55
其中：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					
可供出售金融资产公允价值变动损益					
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
现金流量套期损益的有效部分					
外币财务报表折算差额	6,169.50		1,200.95	1,200.95	4,968.55
其他综合收益合计	6,169.50		1,200.95	1,200.95	4,968.55

## (二十四) 盈余公积

### 1、明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
报告期内未发生	637,262.25			637,262.25
合计	637,262.25			637,262.25

## (二十五)未分配利润

### 1、明细情况

项目	金额
年初未分配利润	5,364,952.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	530,133.80
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
净资产折股	
期末未分配利润	5,895,086.54

## (二十六) 营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,933,358.76	45,206,765.14	34,251,968.22	27,087,042.65
其他业务				
合计	55,933,358.76	45,206,765.14	34,251,968.22	27,087,042.65

**(二十七)税金及附加**

项目	计税标准	本期金额	上期金额
城市维护建设税	详见附注四	109,601.12	61,632.36
教育费附加	详见附注四	46,971.91	26,413.87
地方教育费附加	详见附注四	31,314.61	17,609.25
印花税	详见附注四	35,228.57	
合计		223,116.21	105,655.48

**(二十八)销售费用**

项目	本期金额	上期金额
工薪支出	879,044.19	518,654.31
差旅费	241,199.75	123,190.04
招待费	609,961.68	321,884.00
汽车费用及油耗	0	25,346.73
运费	923,001.03	531,455.96
其他费用	61,232.95	156,270.42
合计	2,714,439.60	1,676,801.46

**(二十九)管理费用**

项目	本期金额	上期金额
工薪支出	1,546,448.50	1,556,627.96
折旧摊销费	376,833.49	141,313.62
汽车费用及油耗	19,226.97	26,454.56
研发费	3,198,930.25	1,636,848.02
办公费	80,973.61	159353
差旅费	81,303.78	310,416.07
报关费	0	76,901.21
税费	118,159.48	18,857.83
房屋租赁费	130,255.69	108,731.40
技术服务费	74,483.32	240,104.23
存货报损	0	63,000.00
其他费用	245,690.20	269,046.70
合计	5,872,305.29	4,607,654.60

**(三十) 财务费用**

类别	本期金额	上期金额
利息支出	269,358.84	151,499.17
减：利息收入	6,056.58	7,924.89
汇兑损失	178,116.92	-527,984.64
金融机构手续费	34,354.00	32,741.00
合计	475,772.95	-351,669.21

**(三十一) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	606,292.66	326,565.28
存货跌价准备	252,950.32	
合计	859,242.98	326,565.28

**(三十二) 投资收益**

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,678.05	134,855.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	-3,678.05	134,855.75

**(三十三) 营业外收入****1、营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：处置固定资产利得			
政府补助	0	1,170,000.00	
违约金、罚款收入			
其他	0	68,868.87	
合计	0	1,238,868.87	

**(三十四) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
存货报废处置损失合计	321,047.08		321,047.08

固定资产报废损失		
水利基金		
其他支出	5,891.08	5,891.08
合计	326,938.16	326,938.16

**(三十五)所得税费用****1、所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	379086.75	322,731.11
递延所得税调整	-61775.82	90,220.86
合计	317,280.93	412,951.97

**(三十六)现金流量表项目注释****1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
暂收款与收回暂付款		815,205.54
利息收入	6,056.58	7,924.89
政府奖励		1,170,000.00
其他	73,805.21	
合计	79,861.79	1,985,205.54

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
涉及到现金流的管理费用	3949023.30	1,803,240.07
涉及到现金流的销售费用	1,321,479.14	1,676,801.46
财务费用-手续费	34,353.77	32,741.00
营业外支出-其他		0
支付往来款	687433.09	
合计	5,992,289.30	3,512,782.53

**3、收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
向非金融机构借入的现金	0	797,565.54
合计	0	797,565.54



## 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
向非金融机构返还的现金	0	175,017.01
合计	0	175,017.01

## (三十七) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-66,180.55	1,760,690.61
加：资产减值准备	859,242.98	326,565.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	376,833.49	798,685.49
无形资产摊销	44,598.30	33,458.12
长期待摊费用摊销	220,567.84	208,815.84
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）		-99,026.85
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）	353,658.98	-351,669.21
投资损失（收益以“-”号填列）	3,678.05	-134,855.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,775.82	-90,220.86
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）	-2,879,969.54	319,730.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2183477.88	-4,516,515.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,102,405.10	2,634,385.76

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,435,229.25	890,042.98
<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	9,700,378.21	6,534,665.36
减：现金的期初余额	10,820,128.21	6,804,043.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,119,750.00	-269,378.37

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现 金	9,700,378.21	6,534,665.36
其中：库存现金	4,538.80	16,645.73
可随时用于支付的银行存款	9,695,842.39	6,518,019.63
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,700,378.21	6,534,665.36

## (三十八)外币货币性项目

### 1、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			
其中：美元	422,682.06	6.7744	2,863,417.35
日元	29,176,209.00	0.060485	1,764,723.00
应收账款			
其中：美元	1,600,332.98	6.7744	10,841,295.74

日元	5,403,344.80	0.060485	326,821.31
预付款项			
日元			
应付款项			
其中：美元	692,850.15	6.7744	4,693,644.06
日元	7,766,338.00	0.060485	469,746.95
其他应付款			
其中：美元	36.51	6.7744	247.33

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 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(%)		取得方式
				直接	间接	
惠州海格泛泰科技有限公司	惠州	惠州	有限公司	52.00		购买
常州泛西贸易有限公司	常州	常州	有限公司	100.00		新设
泛泰大西国际贸易有限公司	香港	香港	有限公司	100.00		新设

#### 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
惠州海格泛泰科技有限公司	48.00%	-596314.35	0	274199.82

#### 2、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
惠州海格泛泰科技有限公司	10,114,000.41	3,100,153.90	13,214,154.31	12,642,904.69		12,642,904.69	13,007,030.75	3,112,926.66	16,119,957.42	14,306,386.23		14,306,386.23

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
惠州海格泛泰科技有限公司	7,958,382.71	-1,242,321.57	-1,242,321.57	1,006,252.30

### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

## 2、合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州联知宜投资管理合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	服务业	48.41		权益法

## 2、合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/ 本期发生额
联营企业：	
投资账面价值合计	1,484,515.91
下列各项按持股比例计算的合计数	
—净利润	-
—其他综合收益	
—综合收益总额	-15,484.09

## 七、与金融工具相关的风险

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

本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

## (2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而信用风险的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

## 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司签署了远期外汇合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	422,682.06	29,176,209.00	4,628,140.35	744,538.33	20,233,920.00	6,327,862.604
应收账款	1,600,332.98	5,403,344.80	11,168,117.05	1,597,684.77	10,914,979.80	11,737,582.109
应付账款	692,850.15	7,766,338.00	5,163,391.01	898,772.19	8,015,335.00	6,712,425.109
预付账款						
其他应付款	36.51		247.33	36.51		242.708
合计	2,715,901.70	42,345,891.80	20,959,898.74	3,241,031.80	39,164,234.80	24,778,112.800

### (三) 流动性风险

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

本公司主要金融负债按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	8,000,000.00				8,000,000.00
应付账款	29,997,035.17				29,997,035.17
应付利息	17980.00				17980.00
预收款项					-
其他应付款	2111621.67				2111621.67

项目	年初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	4,000,000.00				4,000,000.00
应付账款	25,612,407.93				25,612,407.93
应付利息	6380.00				6380.00
预收款项					
其他应付款	2186046.66				2186046.66

## 八、关联交易情况

### (一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司

本公司最终控制方是：江旭瑾，控制方式为直接持股 12.82%，通过瑞莱博国际贸易有限公司间接持股 29.18%，累计对本公司的持股比例为 42.00%。

### (二) 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

#### 1、公司无合营公司

#### 2、报告期内存在的联营公司

企业名称	关联关系	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)
杭州联知宜投资管理合伙企业(有限合伙)	联营公司	有限合伙	杭州	林光	服务业	500 万元	48.41	48.41

### (四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
大西电子（上海）有限公司	公司股东

常州万盛佳明塑胶制品有限公司	自然人股东控制的其他企业
惠州海格科技股份有限公司	子公司的其他股东
常州米泰电子科技有限公司	自然人股东参股的其他企业
上海统然自动化科技有限公司	本期投资后又处置的联营企业
张毅	公司董事
陈盛	已处置的联营企业的股东

**(五) 关联方交易****1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

## 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
大西电子（上海）有限公司	技术服务费	87,756.98	285,785.47
大西电子（上海）有限公司	采购原材料	4,551,104.46	3,319,574.01
常州万盛佳明塑胶制品有限公司	采购水电	415,173.83	445,838.28

## 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
大西电子（上海）有限公司	销售商品	3,914,859.59	940,040.33
常州米泰电子科技有限公司	销售商品	475,977.03	26,050.00
惠州海格科技股份有限公司	销售商品	1,653,065.64	0

**2、关联托管/承包情况**

无。

**3、关联租赁情况**

## 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年确认的租赁费
常州万盛佳明塑胶制品有限公司	厂房	619,339.19	698,905.00
惠州海格科技股份有限公司	厂房	239,469.13	201,501.82

无本公司作为出租房的关联租赁情况

**4、关联担保情况**

担保方	被担保方	担保金额(元)	担保起始	担保到期	担保是否已经履行完毕	备注
-----	------	---------	------	------	------------	----

常州万盛佳明塑胶制品有限公司	泛泰大西（常州）电子科技有限公司	12897400.00	2017-1-5	2019-1-4	否	注 1
小计		12,907,400.00				

注 1：2017 年 1 月 5 日，常州万盛佳明塑胶制品有限公司与中国工商银行股份有限公司常州分行签订了编号为 2017 年营抵字第 2265 号的《最高额抵押合同》，为泛泰大西（常州）电子科技有限公司与中国工商银行股份有限公司常州分行所签订的借款提供最高额为 12897400.00 元的担保。

截止 2017 年 6 月 30 日，上述担保合同下的借款包括：

- 3、合同编号为 2017 年（一营）字 00034 号的 400 万（期限为 2017/1/24-2018/01/24）短期借款。
- 4、合同编号为 2017 年（一营）字 00178 号的 100 万（期限为 2017/5/7-2018/5/7）短期借款。
- 5、合同编号为 2017 年（一营）字 00177 号的 300 万（期限为 2017/5/7-2018/5/7）短期借款。

## （六）关联方应收应付款项

### 1、应收项目

	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大西电子（上海）有限公司	2,332,502.54	116,625.13	3,866,148.34	193,307.42
应收账款	常州米泰电子科技有限公司	274,265.67	13,713.28	677,160.04	33,858.00
应收账款	惠州海格科技股份有限公司	306,469.35	15,323.47		

### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	大西电子（上海）有限公司	3,880,802.50	5,041,622.02
应付账款	常州万盛佳明塑胶制品有限公司	164,938.67	0

## 九、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

无

2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

无

3、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

无 4、已签订的正在或准备履行的并购协议。



无

5、已签订的正在或准备履行的重组计划。

无

6、 6、抵押资产情况

无

7、质押资产情况

无

8、其他重大财务承诺事项。

无

(二) 或有事项

1、 期末无未决诉讼或仲裁。

2、 截止期末无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

3、 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

(三) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

无

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

无

(三) 其他资产负债表日后事项说明

无

十、其他重要事项说明

(一) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

**1、应收账款分类披露**

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	38,478,541.41	100	1,923,927.07	5	28,847,071.21	100	1,444,594.46	5.
组合小计	38,478,541.41	100	1,923,927.07	5	28,847,071.21	100	1,444,594.46	5.
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	38,478,541.41	100	1,923,927.07	5	28847071.21	100	1444594.46	5.

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	38,478,541.41	1,923,927.07	5
1-2 年 (含 2 年)			
合计	38,478,541.41	1,923,927.07	5

2、本报告期无期初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款以及本期通过债务重组等其他方式收回的应收账款金额情况。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

**4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	13,162,990.75	34.21	658,149.54
第二名	3,772,735.62	9.81	188,636.78
第三名	2,850,494.58	7.41	142,524.73
第四名	2,692,204.80	7	134,610.24
第五名	2,376,394.50	6.12	118,819.73
合计	24,854,820.25	64.59	1,242,741.02

5、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (二) 其他应收款

### 1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,393,348.67	100	222,110.01	9.28	2,181,780.59	100	168,838.55	7.74
组合小计	2,393,348.67	100	222,110.01	9.28	2,181,780.59	100	168,838.55	7.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,393,348.67	100	222,110.01	9.28	2,181,780.59	100	168,838.55	7.74

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,203,830.17	110,191.51	5.00
2-3 年 (含 3 年)	88,000.00	10400	11.82
3 年以上	101,518.50	101,518.50	100.00
合计	2,393,348.67	222,110.01	9.28

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、本报告期无期初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。

3、本期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	138,000.00	138,000.00
往来款	2,185,348.67	1,828,780.59
股权转让款	70,000.00	215,000.00
合计	2,393,348.67	2,181,780.59

### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合并关联方往来	1,943,745.91	1 年以内	81.21	97,187.30
第二名	个人往来	91,817.86	1 年以内	3.84	4,590.89
第三名	个人往来	70,000.00	1 年以内	2.92	3,500.00
第四名	个人往来	60,000.00	3 年以上	2.51	60,000.00
第五名	单位往来	50,000.00	1 年以内	2.09	2,500.00
合计		2,215,563.77		92.57	167,778.19

6、本期无涉及政府补助的应收款项。

7、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

### （三）长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,799,495.76		2,799,495.76	2,799,495.76		2,799,495.76
对联营、合营企业投资	1,484,515.91		1,484,515.91	1,488,193.96		1,488,193.96
合计	4,284,011.67		4,284,011.67	4,287,689.72		4,287,689.72

### 1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
惠州海格泛泰科技有限公司	2,234,936.76			2,234,936.76		
常州泛西贸易有限公司	500,000.00			500,000.00		
泛泰大西国际贸易有限公司	64,559.00			64,559.00		

合计	2,799,495.76			2,799,495.76		
----	--------------	--	--	--------------	--	--

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	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
1、联营企业						
杭州联知 宜投资管理合伙企业（有限合伙）	1,488,193.96		3,678.05	1,484,515.91		
合计	1,488,193.96		3,678.05	1,484,515.91		

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,069,826.59	39,984,764.09	28,841,271.42	22,622,091.04
其他业务				
合计	51,069,826.59	39,984,764.09	28,841,271.42	22,622,091.04

## (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,678.05	134,855.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	-3,678.05	134,855.75

## 十二、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-326938.16		
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	49040.72		
少数股东权益影响额（税后）			
合计	-277894.44		
<b>(二) 净资产收益率及每股收益</b>			
报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	1.48	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25	0.03	0.03

### 十三、补充：财务报表主要数据变动情况及变动原因

#### (1) 资产负债类

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
货币资金	9,700,378.21	10,820,128.21	-1,119,750.00	-10.35%	1
应收账款	40,557,922.24	35,462,451.81	5,095,470.43	14.37%	2
预付账款	1,428,078.66	854,880.68	573,197.98	67.05%	3
其他应收款	329,127.10	587,525.87	-258,398.77	-43.98%	4
存货	10,518,162.83	8,128,193.29	2,389,969.54	29.40%	5
其他流动资产	555,083.42	0	555,083.42	-	6
固定资产	10,789,544.83	11,179,372.69	-389,827.86	-3.49%	7
短期借款	8,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	8
应付账款	29,997,035.17	25,612,407.93	4,384,627.24	17.12%	9
应交税费	353,484.42	1,177,190.35	-823,705.93	-69.97%	10

资产负债类主要数据变动情况及变动原因说明：

- 1. 货币资金：**期末货币资金 9,700,378.21 元，较年初减少 10.35%，主要是因为 2017 年客户以银行承兑汇票方式支付货款、货款支付周期由 60 天变更为 90 天所致。
- 2. 应收账款：**期末应收账款 40,557,922.24 元，较年初增加 14.37%，主要是因为 2017 年新增客户厦门弘汉，厦门弘汉 2017 年 1-6 月份销售额占本公司 2017 年 1-6 月份销售总额 18.18%，付款周期 90 天所致。
- 3. 预付账款：**期末预付账款 1,428,078.66 元，较年初增加 67.05%，主要是因为预付的设备款导致。
- 4. 其他应收款：**期末其他应收款 329,127.10 元，较年初减少 43.98%，主要因为是陈盛支付了 2016 年上海统然自动化科技有限公司股权转让款所致。
- 5. 存货：**期末存货 10,518,162.83 元，较年初增长 29.40%，主要因为企业增加新客户，原材料增多所致。

#### 其他流动资产：期末其他

- 6. 流动资产 555,083.42 元，**年初余额为 0，主要因为企业待摊费用按 12 个月摊销所致。
- 7. 固定资产：**期末固定资产 10,789,544.83 元，较年初减少 3.49%，主要是因为未有新增大额机器设备，折旧增加导致净值减少所致。
- 8. 短期借款：**期末短期借款 8,000,000.00 元，较年初增加 100.00%，主要是因为今年增加 400 万元银行贷款所致。

9. **应付账款**：期末应付账款 29,997,035.17 元，较年初增长 17.12%，主要是因为原材料采购的增加及调整支付货款周期所致。

10. **应交税费**：期末应交税费 353,484.42 元，较年初减少 69.97%，主要是因为 2017 年利润下降，应交企业所得税下降所致。

## (2) 损益类

报表项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	变动金额	变动幅度%	备注
营业收入	55,933,358.76	34,251,968.22	21,681,390.54	63.30%	1
营业成本	45,206,765.14	27,087,042.65	18,119,722.49	66.89%	2
销售费用	2,714,439.60	1,676,801.46	1,037,638.14	61.88%	3
管理费用	5,872,305.29	4,607,654.60	1,264,650.69	27.45%	4
财务费用	475,772.95	326,565.28	149,207.67	45.69%	5
资产减值损失	859,242.98	326,565.28	532,677.70	163.12%	6

损益类主要数据变动情况及变动原因说明：

1. **营业收入**：2017 年 1-6 月营业收入 55,933,358.76 元，较上年同期增加 63.300%，主要是因为今年上半年增加新客户而收入的增加所致。

2. **营业成本**：2017 年 1-6 月营业成本 45,206,765.14 元，较上年同期增加 66.89%，主要是收入增加导致的成本上升。

3. **销售费用**：2017 年 1-6 月销售费用 2,714,439.60 元，较上年同期增加 61.88%，主要是因为本期业务招待费增加所致。

4. **管理费用**：2017 年 1-6 月管理费用 5,872,305.29 元，较上年同期增加 27.45%，主要是研发费用增加所致。

5. **财务费用**：2017 年 1-6 月财务费用 475,772.95 元，较上年同期增加 45.69%，主要是汇率的下降导致汇兑损益的增加所致。

6. **资产减值损失**：2017 年 1-6 月资产减值损失 859,242.98 元，较上年同期增加 163.12%，主要是应收账款的增加，导致按企业会计准则规定计提的坏账准备增加所致。

## (3) 现金流量类

报表项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	变动金额	变动幅度%	备注
经营活动产生的现金流量净额	-4,435,229.25	890,042.98	-5,325,272.23	-598.32%	1
投资活动产生的现金流量净额	-444,343.56	-1,990,064.96	1,545,721.4	-77.67%	2
筹资活动产生的现金流量净额	3809760.00	516,400.29	3,293,359.71	637.75%	3
现金及现金等价物净增加额	-1,119,750.00	-269,378.37	-850,371.63	315.68%	4

现金流量类主要数据变动情况及变动原因说明：

1. **经营活动产生的现金流量净额**：2017 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额-4,435,229.25 元，



较上年同期减少 598.32%，主要是因为本年采购付现增加、支付员工工资增加、纳税增加、与经营活动有关的支出增加所致。

2. **投资活动产生的现金流量净额**：2017 年 1-6 月投资活动产生的现金流量净额-444,343.56 元，较上年同期减少 77.67%，主要是因为本年向子公司财务支助减少所致。

3. **筹资活动产生的现金流量净额**：2017 年 1-6 月筹资活动产生的现金流量净额 3,809,760.00 元，较上年同期增加 637.75%，主要因本年度新增 400 万贷款所致。

4. **现金及现金等价物净增加额**：2017 年 1-6 月现金及现金等价物净增加额-1,119,750.00 元，较上年同期减少 315.68%，主要是因为本年采购付现增加、支付员工工资增加、纳税增加、与经营活动有关的支出增加所致。

泛泰大西（常州）电子科技股份有限公司

二〇一七年八月二十八日