

公告编号：2017-041

证券代码： 835551

证券简称：精研科技

主办券商：网信证券



精研科技

NEEQ: 835551

深圳市精研科技科技股份有限公司

SHENZHEN SEIKEN TECHNOLOGY CO., LTD



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

2017 年 01 月 25 日，公司与大通证券签署了附生效条件的《深圳市精研科洁科技股份有限公司与大通证券股份有限公司之解除推荐挂牌并持续督导协议书》，与网信证券有限责任公司签订了附生效条件的《持续督导协议书》，2017 年 02 月 09 日，获得股转公司出具的《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节公司概况..... 5

第二节主要会计数据和关键指标..... 7

第三节管理层讨论与分析..... 8

二、非财务信息

第四节重要事项..... 14

第五节股本变动及股东情况..... 16

第六节董事、监事、高管及核心员工情况..... 18

三、财务信息

第七节财务报表..... 20

第八节财务报表附注..... 32

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	公司档案室
备查文件	报告期内指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告的原件。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市精研科洁科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN SEIKEN TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	精研科洁
证券代码	835551
法定代表人	徐凤珠
注册地址	深圳市宝安区新安街道洪浪北二路中粮科技工业园三期工业厂房1-4楼
办公地址	深圳市宝安区新安街道洪浪北二路中粮科技工业园三期工业厂房1-4楼
主办券商	网信证券有限责任公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	焦江
电话	0755-27870338
传真	0755-27871258
电子邮箱	Jiao.jiang@seiken.com.cn
公司网址	http://www.seiken.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区新安街道洪浪北二路中粮科技工业园三期工业厂房1-4楼 518102

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	2016-01-11
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	制造业
主要产品与服务项目	精密塑胶模具、注塑产品、吸塑产品的生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让

普通股总股本（股）	51,455,000
控股股东	徐凤珠
实际控制人	徐凤珠
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	14
公司拥有的“发明专利”数量	1

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	106,334,231.63	63,117,077.98	68.47%
毛利率	26.81%	23.51%	
归属于挂牌公司股东的净利润	15,462,362.33	3,392,705.62	355.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,571,849.71	3,392,705.62	329.51%
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）	17.50%	4.79%	
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）	16.50%	4.79%	-
基本每股收益	0.30	0.07	329.29%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	152,152,459.94	154,270,455.73	-1.37%
负债总计	56,084,808.72	73,665,166.84	-23.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,067,651.22	80,605,288.89	19.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.87	1.57	18.92%
资产负债率（母公司）	34.55%	45.49%	-
资产负债率（合并）	36.86%	47.75%	-
流动比率	2.02	1.54	-
利息保障倍数	43.22	18.19	-

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	14,525,970.43	4,001,546.36	-
应收账款周转率	1.85	2.17	-
存货周转率	1.85	1.01	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.37%	14.22%	-
营业收入增长率	68.47%	-6.16%	-
净利润增长率	355.75%	526.27%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司处于制造业中细分的橡胶和塑料制品业，系精密模具、注塑产品、吸塑产品的设计、生产和销售企业。主营精密模具设计制造、注塑生产，产品涉及电视、电脑、智能家居、电动汽车、教育机、AR、VR、钟表等多个领域。多年来公司凭借优秀的管理团队、先进的生产设备、经验丰富的设计人员、以及技术精湛的工人，专注高端精密机构件模具的开发，为客户提供高品质的蒸汽高光注塑、插件成型、模内切等产品，解决精细化产品的表面处理难题，例如蚀纹、喷漆、丝印、曲面烫金等工艺。同时，通过对所处行业上下游资源进行有效整合，一条龙完成产品设计、生产、供给和售后服务，实现产销一体化。经对产业链的多方位渗入，使公司产品美誉度在行业内不断攀升，使营业收入稳步增长。公司致力于成为全球客户最信赖的合作伙伴，始终保持对行业的高度警觉性，紧跟市场脚步与客户一同发展。

公司是国内多家大型品牌电视机生产企业的重要供应商，长期以来为 LG、KONKA、Skyworth、TCL、CSOT、ROE、INNOLUX、小米等客户提供塑胶结构件产品的供应；通过行业展会、客户介绍、品牌推广、横纵向延伸业务等销售模式来开拓市场，通过向客户提供精密模具、塑胶制品、吸塑产品等的供给服务获得盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司面对复杂的环境和多变的市场形势，管理层紧紧围绕年初制定的战略目标，始终致力于注塑产品及模具的研发、生产与销售，不断强化推动公司精益化管理，完善和拓宽市场渠道，争取市场占有率最大化的同时，理性选择优质客户，有效管控运营风险，合理配置资源，在稳健发展的基础上，为公司快速发展做好整体规划。

1. 财务经营情况

公司在报告期内的营业收入为 106,334,231.63 元，比上年度同期增长 68.47%；营业成本为 77,829,286.04 元，比上年度同期增长 61.20%；毛利率为 26.81%，比上年度同期增长 3.30%；净利润为 15,462,362.33 元，比上年度同期增长 355.75%，主要增长变化的原因是经前期业务开发，国外客户订单增加，公司业务收入增长，收入增加导致利润增长。

公司报告期内的销售费用为 4,226,775.58 元，比上年度同期增加 2,188,347.01 元，主要原因是业务收入大幅增长的同时各项与实现销售相关的费用增加，包括运费、销售人员工资等；管理费用为 6,728,446.33 元，比上年度同期减少了 1,951,425.14 元，主要原因是上半年研发费用支出的减少；财务费用为 1,092,480.84 元，比上年度同期增加了 686,301.61 元，主要原因是汇兑损益导致的增加。

2. 现金流情况

公司 2017 年上半年经营活动产生的现金流量净额为 14,525,970.43 元，比上年度同期增加 10,524,424.07 元，变动比例为 263.01%，主要原因为增加了外销业务，同时加大了回款催收力度，缩短账期，减少不良信用客户。投资活动产生的现金流量净额为-583,803.83 元，比上年度同期减少 1,740,252.64

元，变动比例为-74.88%，主要原因为本期固定资产的投入减少。筹资活动产生的现金流量净额为-8,404,830.69元，比上年度同期减少6,184,458.6元，主要原因为本期归还上期筹资款。

三、风险与价值

1. 技术风险

现在液晶电视行业的高端产品往强度更高、用料更少、产品的外观更好看方向发展，曲面、大屏、超薄的液晶电视机成为主流产品。彩电显示技术 OLED、量子点、激光电视作为三种不同的技术类型，都在自己的道路上快速发展，可能在不久将异军突起。公司面对这些新类型产品，存在一定的技术风险。

应对措施：公司已集中力量在曲面大屏机型上投入研发，从 55 寸到 80 寸曲面大屏中框模具开发和产品。但在模具精度、耐磨性、高光、变形度等技术指标上还有待进一步提高。公司的核心技术优势如前后模模温差控制技术、产品表面微粉尘控制技术、针阀控制热流道技术、模具精加工技术等将有利于克服这些风险。同时，公司将把客户的信息反馈和分析与公司研发工作结合起来，更有针对性地针对市场需求，加大新产品的研发力度，加快研发成果的产业转化。公司还将密切注视 OLED、量子点、激光电视的发展进程，加强与相关的 OLED、量子点、激光电视整机厂商的沟通和交流，捕获可能的商机。

2. 政策风险

国家正在施行产业调整和节能减排政策，对耗能大的产品施行改造或转移，塑料制品行业多是高耗能的企业，存在节能减排的压力。

应对措施：公司将在国家各项产业调整和节能减排政策的指导下，汇聚各

方信息，寻求最佳方案，统一调度，合理确定公司发展战略和战述；严格遵守相关法律法规进行经营，加强内部管理，提高单位能源的利用率，减少非生产用电，达到国家节能减排的指标。

3. 市场竞争风险

如未来出现市场竞争加剧、下游需求下降等外部环境恶化的情况，将会对公司的经营产生不利影响。

应对措施：公司持续以内延外伸模式开拓领域，做实主业，从技术、品牌、管理方面挖潜，充分利用公司模具设计制造和产品生产一体化的优势来提高企业竞争力，稳定并增长企业的市场份额占有率，提升公司产业链的服务水平。

4. 人才资源风险

公司是研发生产液晶显示器结构外观件的专业制造企业。多年来公司培养了一批具有丰富行业经验和掌握核心技术的专业人才。尽管公司已建立了较好的人才引进和较为完善的激励机制，但随着行业内竞争企业的增加，对优秀人才需求的不断上升，公司可能出现无法持续吸引优秀人才或优秀人才流失的情况，从而对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：公司在人才队伍建设方面，从内至外进行。对内进行培育、管理，提供专业技能培训让员工专业技能持续精进；提供有市场竞争力的薪酬待遇，实行核心员工股权激励机制，为员工提供更大的发展平台，以此来达到减少优秀员工离职率的管理初衷。对外公司通过多渠道人才引进措施，广纳英才，并开展与企业技术相关的研究所和高校院的合作，借助他们的技术力量，解决一些特定的技术难题，使其在项目攻关上发挥关键作用。

5. 财政税收优惠变动风险

公司于2014年7月24日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合出具的高新技术企业证书，有效期三年，编号为GR201444200073。根据高新技术企业税收优惠，公司企业所得税减按15%的税率征收。如果今后国家税务主管机关对所得税税收优惠政策做出调整，或者公司今年不能获得高新技术企业资质，公司将不再享有上述税后优惠政策，这对公司的经营业绩和利润水平将会产生一定程度的影响，公司面临税收政策风险。

应对措施：公司会持续投入本行业前沿技术和相关产品的研发，申请专利，加速产业化，在提升专业技术的基础上，扩大产品销售规模，保持高新技术企业的各项要求，确保继续享受相关的所得税优惠政策。2017年公司已经提交高新技术企业的申请，目前处于等待期。

6. 控股股东不当控制风险

董事长兼总经理徐凤珠持有公司96.93%的股份，为公司控股股东及实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但公司控股股东仍可凭借其控股地位，通过行使表决权的方式对公司的决策实施重大影响，因此公司在一定程度上存在控股股东控制不当的风险。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司及其他股东利益的风险。

应对措施：一方面，通过完善法人治理结构来规范股东行为。在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行了决策权限划分，明晰了相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以降低

实际控制人不当控制的风险。另一方面，控股股东、实际控制人做出了避免同业竞争的承诺，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性。此外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

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	四（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	否	-
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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	30,000,000.00	6,000,000.00

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
总计	30,000,000.00	6,000,000.00

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	12,500,000	24.29%	0	12,500,000	24.29%
	其中：控股股东、实际控制人	12,468,750	24.23%	0	12,468,750	24.23%
	董事、监事、高管	31,250	0.06%	0	31,250	0.06%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件 股份	有限售股份总数	38,955,000	75.71%	0	38,955,000	75.71%
	其中：控股股东、实际控制人	37,406,250	72.70%	0	37,406,250	72.70%
	董事、监事、高管	803,750	1.56%	0	803,750	1.56%
	核心员工	745,000	1.45%	0	745,000	1.45%
总股本		51,455,000	-	0	51,455,000	-
普通股股东人数		18				

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	徐凤珠	49,875,000	-	49,875,000	96.93%	37,406,250	12,468,750
2	刘风芝	225,000	-	225,000	0.44%	193,750	31,250
3	周惠玲	200,000	-	200,000	0.39%	200,000	-
4	欧阳昌林	200,000	-	200,000	0.39%	200,000	-
5	徐凤玉	150,000	-	150,000	0.29%	150,000	-
6	徐志安	100,000	-	100,000	0.19%	100,000	-
7	付建松	100,000	-	100,000	0.19%	100,000	-
8	洪靖	90,000	-	90,000	0.17%	90,000	-
9	罗春林	60,000	-	60,000	0.12%	60,000	-
10	朱光辉	60,000	-	60,000	0.12%	60,000	-
11	孟凡玉	60,000	-	60,000	0.12%	60,000	-
12	王炜椿	60,000	-	60,000	0.12%	60,000	-
13	邓兵	60,000	-	60,000	0.12%	60,000	-
合计		51,240,000	-	51,240,000	99.59%	38,740,000	12500,000

前十名股东间相互关系说明：

上述股东中，第9-13名股东持股数量相同，因此一并作为前十名股东体现。股东徐凤珠与徐凤玉为姐妹关系，徐志安与徐凤珠、徐凤玉为叔侄关系，除此之外，不存在其他未说明的关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截至 2017 年 06 月 30 日，徐凤珠直接持有公司 96.93%的股份，为公司控股股东。

徐凤珠女士，女，汉族，1972 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2017 年 06 月毕业于清华大学经济管理学院高级工商管理硕士（EMBA）；2003 年 06 月至 2015 年 08 月，任职深圳市精研科洁实业有限公司，担任执行董事兼总经理；2015 年 09 月起，担任股份公司董事长兼总经理。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

自有限公司设立以来，徐凤珠女士一直为公司控股股东、董事长兼总经理，负责公司的日常经营，实际控制公司的经营决策，为公司实际控制人。

徐凤珠，详见（一）控股股东情况。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

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
徐凤珠	董事长/总经理	女	45	硕士	2015/09/10-2018/09/09	是
张宗耀	董事	男	72	本科	2015/09/10-2018/09/09	是
周惠玲	董事	女	39	本科	2015/09/10-2018/09/09	是
徐凤玉	董事/财务负责人	女	43	本科	2015/09/10-2018/09/09	是
欧阳昌林	董事/主要核心技术 人员	男	33	本科	2015/09/10-2018/09/09	是
刘凤芝	监事/出纳	女	40	大专	2015/09/10-2018/09/09	是
任桂香	监事/财务主管	女	37	本科	2015/09/10-2018/09/09	是
罗春林	监事/生产技术主管	男	39	大专	2015/09/10-2018/09/09	是
焦江	董事会秘书	女	34	专科	2015/09/10-2018/09/09	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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
徐凤珠	董事长/总经理	49,875,000	0	49,875,000	96.93%	0
张宗耀	董事	0	0	0	0.00%	0
周惠玲	董事	200,000	0	200,000	0.39%	0
徐凤玉	董事/财务负责人	150,000	0	150,000	0.29%	0
欧阳昌林	董事/主要核心技 术人员	200,000	0	200,000	0.39%	0
刘凤芝	监事/出纳	225,000	0	225,000	0.44%	0
任桂香	监事/财务主管	0	0	0	0.00%	0
罗春林	监事/生产技术主 管	60,000	0	60,000	0.12%	0
焦江	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计		50,710,000	0	50,710,000	98.56%	

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	9	8
核心技术人员	7	7
截止报告期末的员工人数	707	675

核心员工变动情况：

覃德华先生，公司原仓库主管，持股 0.0972%，因个人原因于 2017 年 6 月离职，其属于正常离职不会对公司产生不利影响。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节 五、(一)	8,443,255.56	3,016,955.02
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	第八节 五、(二)	5,590,695.62	1,497,593.51
应收账款	第八节 五、(三)	55,216,507.33	59,814,666.05
预付款项	第八节 五、(四)	1,878,583.21	657,968.85
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	第八节 五、(五)	2,520,997.71	2,015,635.18
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节 五、(六)	39,446,945.69	44,567,476.62
划分为持有待售的资产	-	-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	第八节 五、(七)	390,916.50	949,453.26
其他流动资产	第八节 五、(八)	47,601.50	585,807.37
流动资产合计	-	113,535,503.12	113,105,555.86
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节 五、(九)	36,196,370.89	38,677,643.50
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	第八节 五、(十)	852,234.12	242,339.96
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节 五、(十一)	1,212,067.89	1,904,670.11
递延所得税资产	第八节 五、(十二)	356,283.92	340,246.30
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	38,616,956.82	41,164,899.87
资产总计	-	152,152,459.94	154,270,455.73
流动负债：	-	-	-
短期借款	第八节 五、(十三)	8,000,000.00	16,000,000.00
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	第八节 五、(十四)	36,547,079.92	45,526,055.15
预收款项	第八节 五、(十五)	1,351,054.92	130,230.84
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节 五、(十六)	3,663,628.50	4,695,551.52
应交税费	第八节 五、(十七)	3,286,837.11	4,391,545.05
应付利息	第八节 五、(十八)	-	27,327.67
应付股利	-	-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
其他应付款	第八节 五、(十九)	3,236,208.27	2,894,456.61
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	-	-	-
流动负债合计	-	56,084,808.72	73,665,166.84
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
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	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	56,084,808.72	73,665,166.84
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第八节 五、(二十)	51,455,000.00	51,455,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节 五、(二十一)	15,954,654.48	15,954,654.48
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节 五、(二十二)	1,300,596.32	1,300,596.32
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节 五、(二十三)	27,357,400.42	11,895,038.09
归属于母公司所有者权益合计	-	96,067,651.22	80,605,288.89
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	96,067,651.22	80,605,288.89
负债和所有者权益总计	-	152,152,459.94	154,270,455.73

法定代表人： 徐凤珠 主管会计工作负责人： 徐凤玉 会计机构负责人： 徐凤玉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	8,270,260.53	2,951,374.71
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	-	5,590,695.62	1,497,593.51
应收账款	第八节 十二、(一)	47,290,430.52	56,165,459.63
预付款项	-	1,621,024.37	363,268.58
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节 十二、(二)	9,704,706.59	6,976,142.21
存货	-	37,339,233.18	41,848,102.41
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	167,620.26
其他流动资产	-	-	510,262.45
流动资产合计	-	109,816,350.81	110,479,823.76
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第八节 十二、(三)	1,588,654.66	1,588,654.66
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	31,412,873.97	33,440,341.53
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	-	852,234.12	242,339.96
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	751,594.71	1,444,196.93
递延所得税资产	-	330,141.87	328,275.73
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	34,935,499.33	37,043,808.81
资产总计	-	144,751,850.14	147,523,632.57
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	8,000,000.00	16,000,000.00

项目	附注	期末余额	期初余额
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	-	34,083,673.10	42,465,220.27
预收款项	-	1,349,489.72	128,665.64
应付职工薪酬	-	3,405,313.95	4,331,923.44
应交税费	-	2,453,212.94	3,285,902.17
应付利息	-	-	27,327.67
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	724,555.02	868,975.71
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	-	-	-
流动负债合计	-	50,016,244.73	67,108,014.90
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
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	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	50,016,244.73	67,108,014.90
所有者权益：	-	-	-
股本	-	51,455,000.00	51,455,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	15,954,654.48	15,954,654.48
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,300,596.32	1,300,596.32
未分配利润	-	26,025,354.61	11,705,366.87
所有者权益合计	-	94,735,605.41	80,415,617.67

项目	附注	期末余额	期初余额
负债和所有者权益合计	-	144,751,850.14	147,523,632.57

法定代表人： 徐凤珠 主管会计工作负责人： 徐凤玉 会计机构负责人： 徐凤玉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	106,334,231.63	63,117,077.98
其中：营业收入	第八节 五（二十四）	106,334,231.63	63,117,077.98
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	90,641,456.21	59,289,592.54
其中：营业成本	第八节 五（二十四）	77,829,286.04	48,280,033.41
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	第八节 五（二十五）	718,642.00	322,747.88
销售费用	第八节 五（二十六）	4,226,775.58	2,038,428.57
管理费用	第八节 五（二十七）	6,728,446.33	8,679,871.47
财务费用	第八节 五（二十八）	1,092,480.84	406,179.23
资产减值损失	第八节 五（二十九）	69,126.79	-437,668.02
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）	-	23,301.37	-
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	15,692,775.42	3,827,485.44
加：营业外收入	第八节 五（三十）	1,047,661.90	-
其中：非流动资产处置利得	-	20,274.40	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	16,740,437.32	3,827,485.44
减：所得税费用	第八节 五（三十一）	1,278,074.99	434,779.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	15,462,362.33	3,392,705.62
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	-	15,462,362.33	3,392,705.62
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	15,462,362.33	3,392,705.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	15,462,362.33	3,392,705.62
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.30	0.07
(二) 稀释每股收益	-	0.30	0.07

法定代表人：徐凤珠 主管会计工作负责人：徐凤玉 会计机构负责人：徐凤玉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节 十二（四）	96,715,802.70	60,093,288.13
减：营业成本	第八节 十二（四）	70,935,467.59	46,750,599.23
税金及附加	-	590,215.96	282,338.03
销售费用	-	3,897,792.18	1,670,412.10
管理费用	-	6,035,734.87	7,935,975.96
财务费用	-	1,097,914.10	405,307.34
资产减值损失	-	12,440.87	-452,219.54
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）	-	23,301.37	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	14,169,538.50	3,500,875.01
加：营业外收入	-	1,047,661.90	-

项目	附注	本期金额	上期金额
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	15,217,200.40	3,500,875.01
减：所得税费用	-	897,212.66	438,417.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	14,319,987.74	3,062,457.11
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	14,319,987.74	3,062,457.11
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.28	0.06
（二）稀释每股收益	-	0.28	0.06

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	121,579,168.66	75,053,756.29
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	-	-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节 五（三十二）	1,770,227.53	23,464,345.35
经营活动现金流入小计	-	123,349,396.19	98,518,101.64
购买商品、接受劳务支付的现金	-	59,131,319.74	70,544,072.95
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	-	25,271,621.61	15,802,447.71
支付的各项税费	-	9,190,128.70	5,716,808.94
支付其他与经营活动有关的现金	第八节 五（三十二）	15,230,355.71	2,453,225.68
经营活动现金流出小计	-	108,823,425.76	94,516,555.28
经营活动产生的现金流量净额	-	14,525,970.43	4,001,546.36
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	6,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	23,301.37	-
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	-	23,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	6,046,301.37	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	630,105.20	2,324,056.47
投资支付的现金	-	6,000,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	6,630,105.20	2,324,056.47
投资活动产生的现金流量净额	-	-583,803.83	-2,324,056.47
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	6,000,000.00	3,600,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	6,000,000.00	3,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	14,000,000.00	5,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	404,830.69	220,372.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	14,404,830.69	5,820,372.09

项目	附注	本期金额	上期金额
筹资活动产生的现金流量净额	-	-8,404,830.69	-2,220,372.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	115,267.82	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,652,603.73	-542,882.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,366,455.02	4,107,731.20
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,019,058.75	3,564,849.00

法定代表人：徐凤玉

主管会计工作负责人：徐凤玉

会计机构负责人：徐凤玉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	114,889,436.28	66,326,346.09
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,095,037.38	33,675,690.38
经营活动现金流入小计	-	116,984,473.66	100,002,036.47
购买商品、接受劳务支付的现金	-	57,123,327.92	67,675,251.72
支付给职工以及为职工支付的现金	-	22,809,201.77	14,536,946.47
支付的各项税费	-	7,287,327.72	5,337,944.89
支付其他与经营活动有关的现金	-	15,346,060.54	9,402,662.27
经营活动现金流出小计	-	102,565,917.95	96,952,805.35
经营活动产生的现金流量净额	-	14,418,555.71	3,049,231.12
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	6,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	23,301.37	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	23,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	6,046,301.37	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	630,105.20	1,424,603.56
投资支付的现金	-	6,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	6,630,105.20	1,424,603.56
投资活动产生的现金流量净额	-	-583,803.83	-1,424,603.56
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	6,000,000.00	3,600,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
筹资活动现金流入小计	-	6,000,000.00	3,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	14,000,000.00	5,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	404,830.69	220,372.09
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	14,404,830.69	5,820,372.09
筹资活动产生的现金流量净额	-	-8,404,830.69	-2,220,372.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	115,267.82	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,545,189.01	-595,744.53
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,300,874.71	4,081,627.95
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,846,063.72	3,485,883.42

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	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	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

二、报表项目注释

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

深圳市精研科洁科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系深圳市精研科洁实业有限公司经股东会决议，以2015年6月30日为基准日经审计的账面净资产折股整体改制为股份公司。

本公司于2016年1月11日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：835551。

统一社会信用代码：91440300754281507D的《企业法人营业执照》。

法定代表人：徐凤珠

公司注册地：深圳市宝安区新安街道洪浪北二路中粮科技工业园三期工业厂房1-4楼。

本公司经营范围：吸塑制品、塑胶制品、珍珠棉（不含发泡工艺）、纸制品（不含印刷工艺）、五金制品及模具的生产和销售（以上均不含国家限制项目）；房地产经纪；兴办实业（具体项目另行申报）；普通货运；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。

合并财务报表范围：报告期纳入公司合并范围的子公司共1户，江苏精研科洁实业有限公司。

截止2017年06月30日公司股本：人民币51,455,000.00元。

本财务报表经公司全体董事于2017年08月29日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司在可预见的至少一个经营年度内，预计不存在影响持续经营的风险。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2017年06月30日的财务状况、2017年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二） 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止，本半年报会计期间为2017年1月1日起至2017年6月30日止。

（三） 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 企业合并

1、 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，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差额，计入当期营业外收入。

（六） 合并财务报表的编制方法

1、 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与当月1日的中间价折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生当月1日的中间价折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差

额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前 10 名且大于 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发现减值的应收款项，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	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄
采用不计提坏账准备的组合	关联方、内部职工
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月）	1.00	1.00
6 个月至 1 年	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	40.00	40.00
4 至 5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有实际证据证明该项应收款项在可预见的将来不能收回
坏账准备的计提方法	对可预见不能收回的部分全额计提坏账准备

（十） 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、半成品、周转材料、委托加工物资、在途物资、在产品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机

构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子及办公设备、运输设备、其他工具；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5、10年	10.00	9.00、18.00
运输设备	5年	10.00	18.00
电子及办公设备	3、5年	10.00	18.00、30.00
其他工具	5年	10.00	18.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十三) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十五） 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十八） 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（十九） 收入

1、 销售商品收入确认原则：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 公司销售收入确认具体判断标准与确认时点：

（1） 内销收入确认

注塑产品、吸塑产品为根据客户销售合同或订单将货物发运或交付指定地点，根据与客户对账确认收入。

精密模具为根据客户销售合同或订单将货物发运或交付指定地点，并经客户验收后，根据验收报告验收日期确认收入；

（2）外销收入确认

出口商品根据与客户销售订单合同，货物发运出库并办理报关出口手续后，根据出口报关单注明的出口日期确认收入。

（二十）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

会计政策变更

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布的财会[2016]22 号《增值税会计处理规定》，自 2016 年 5 月 1 日起全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	国内销售收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
深圳市精研科洁科技股份有限公司	15%
江苏精研科洁实业有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

根据深国税宝西减免备案[2014]262 号文件，深圳市精研科洁科技股份有限公司企业所得税享受 15%税率，税收优惠期间为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。2017 年度深圳市高新技术企业认定申请时间分别是，第一批 2017 年 4 月 15 日-5 月 15 日是，第二批 2017 年 7 月 15 日-8 月 15 日是，第三批 2017 年 9 月 25 日-10 月 25 日；公司在

第一批申请时间内递交申请高新技术企业认定资料，并（已获得认定公示）在 8 月 17 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室（发布的）深圳市 2017 年第一批拟认定国家高新技术企业名单中列在 1060 号，公示期为 10 个工作日。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	23,811.92	191,004.12
银行存款	8,419,443.64	2,825,950.90
合计	8,443,255.56	3,016,955.02

（二）应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,497,593.51
商业承兑汇票	5,590,695.62	
合计	5,590,695.62	1,497,593.51

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,704,999.05	7,370,567.50
商业承兑票据	17,491,394.13	20,940,264.27
合计	21,196,393.18	28,310,831.77

（三）应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	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	55,843,015.13	97.49	626,507.80	1.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,437,943.91	2.51	1,437,943.91	100
合计	57,280,959.04	100	2,064,451.71	3.60

类别	期初数			
	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	60,497,493.90	97.68	682,827.85	1.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,437,943.91	2.32	1,437,943.91	100.00
合计	61,935,437.81	100.00	2,120,771.76	3.42

(1) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
唯冠科技(深圳)有限公司	993,643.87	993,643.87	5年以上	100.00	法院调解未执行
晶冠科技(深圳)有限公司	444,300.04	444,300.04	5年以上	100.00	法院判决未执行
合计	1,437,943.91	1,437,943.91			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6个月以内(含6个月)	54,866,518.28	1.00	548,665.18	58,881,096.87	1.00	588,810.97
6个月至1年	396,141.33	5.00	19,807.07	1,352,456.43	5.00	67,622.82
1至2年	580,355.52	10.00	58,035.55	263,940.60	10.00	26,394.06
合计	55,843,015.13		626,507.80	60,497,493.90		682,827.85

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-56,320.05元。

3、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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
瑞仪(广州)光电子器件有限公司	24,150,081.91	42.16	241,500.82
苏州乐轩科技有限公司	7,854,957.64	13.71	78,549.58
深圳创维-RGB电子有限公司	3,310,478.57	5.78	33,104.79
纬创资通(中山)有限公司	3,235,962.42	5.65	32,359.62
惠州市康冠科技有限公司	2,128,400.89	3.85	21,284.01
合计	40,679,881.43	71.02	406,798.82

(四) 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	1,878,583.21	100.00	657,968.85	100.00
合计	1,878,583.21	100.00	657,968.85	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
联聚国际有限公司	730,827.72	38.90
江苏丰源新能源科技有限公司	128,750.00	6.85
广东联合电子服务股份有限公司	114,604.54	6.10
江苏省电力公司溧阳市供电公司	112,834.40	6.01
中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司	107,475.39	5.72
合计	1,194,492.05	63.58

注：联聚为预付的货款，已在7月收到货并冲销了预付；江苏丰源为预付4-6月的房租；广东联合电子及中国石化石油分公司分别为预付的过路费及加油费，江苏供电公司预付的电费。

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	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	2,690,906.00	97.42	241,062.25	8.96
采用不计提坏账准备的其他应收款	71,153.96	2.58		
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	2,762,059.96	100.00	241,062.25	8.73

类别	期初数			
	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	1,884,177.95	88.41	115,615.41	6.14
采用不计提坏账准备的其他应收款	247,072.64	11.59		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	2,131,250.59	100.00	115,615.41	5.42

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6个月以内(含6个月)	936,050.00	1.00	9,360.50	951,711.00	1.00	9,517.11
6个月至1年	921,711.00	5.00	46,085.55	245,300.00	5.00	12,265.00
1至2年	275,300.00	10.00	27,530.00	436,000.95	10.00	43,600.10
2至3年	288,099.00	20.00	57,619.80	251,166.00	20.00	50,233.20
3至4年	251,166.00	40.00	100,466.40			
合计	2,690,906.00		241,062.25	1,884,177.95		115,615.41

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 125,446.84 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
员工备用金借款	88,680.00	46,450.00
社保及公积金	1053.96	200,622.64
保证金及押金	2,672,326.00	1,736,276.00
企业往来		147,901.95
合计	2,762,059.96	2,131,250.59

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备余额
中粮地产集团深圳工业发展有限公司	保证金及押金	874,000.00	0-6个月(含6个月)	31.64%	8,740.00
中华人民共和国南头海关	保证金及押金	861,711.00	1年以内	31.20%	43,085.55
康佳集团股份有限公司	保证金及押金	360,000.00	1-2年	13.03%	29,100.00
中粮地产(集团)股份有限公司	保证金及押金	285,865.00	2-3年	10.35%	57,173.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备 余额
深圳创维—RGB 电子有限公司	保证金及押金	200,000.00	3-4 年	7.24%	80,000.00
合计		2,581,576.00		93.46%	218,098.55

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,224,550.00		5,224,550.00	6,025,577.54		6,025,577.54
库存商品	14,651,181.70		14,651,181.70	23,306,270.01		23,306,270.01
发出商品	13,657,493.56		13,657,493.56	11,816,054.48		11,816,054.48
半成品	3,958,167.96		3,958,167.96	1,077,398.21		1,077,398.21
周转材料	516,908.53		516,908.53	244,951.69		244,951.69
委托加工物资	18,383.82		18,383.82	23,491.19		23,491.19
在产品	1,420,260.12		1,420,260.12	2,073,733.50		2,073,733.50
合计	39,446,945.69		39,446,945.69	44,567,476.62		44,567,476.62

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
装修费用	390,916.50	768,274.52
模具		132,478.56
其他		48,700.18
合计	390,916.50	949,453.26

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	47,601.50	30,769.92
待抵扣进项税		44,775.00
待认证进项税		510,262.45
合计	47,601.50	585,807.37

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他工具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	53,479,748.41	760,768.66	2,274,982.85	6,243,867.69	62,759,367.61
2. 本期增加金额	202,576.54	615,099.30		136,464.66	954,140.50
(1) 购置					
3. 本期减少金额		8600.00			8600.00
(1) 处置或报废		8600.00			8600.00
4. 期末余额	53,682,324.95	1,367,267.96	2,274,982.85	6,380,332.35	63,704,908.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,061,383.25	322,706.88	1,647,768.28	3,049,865.70	24,081,724.11
2. 本期增加金额	2,797,485.30	67,444.54	96,739.66	471,464.61	3,433,134.11
(1) 计提	2,797,485.30	67,444.54	96,739.66	471,464.61	3,433,134.11
3. 本期减少金额		6,321.00			6,321.00
(1) 处置或报废		6,321.00			6,321.00
4. 期末余额	21,858,868.55	383,830.42	1,744,507.94		
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	31,823,456.40	983,437.54	530,474.91	2,859,002.04	36,196,370.89
2. 期初账面价值	34,418,365.16	438,061.78	627,214.57	3,194,001.99	38,677,643.50

(十) 无形资产

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	358,808.18	358,808.18
2. 本期增加金额	711,972.26	711,972.26
(1) 购置	711,972.26	711,972.26
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,070,780.44	1,070,780.44
二、累计摊销		
1. 期初余额	116,468.22	116,468.22
2. 本期增加金额	102,078.10	102,078.10

项目	办公软件	合计
(1) 计提	102,078.10	102,078.10
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	218,546.32	218,546.32
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	852,234.12	852,234.12
2. 期初账面价值	242,339.96	242,339.96

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	579,099.96	104,406.77	438,038.18	245,522.55	771,934.60
模具	1,271,644.32		897,750.31	373,894.01	440,133.29
其他	53,925.83		19,811.26	34,114.57	
合计	1,904,670.11	104,406.77	1,355,599.75	653,531.33	1,212,067.89

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	356,283.92	2,305,513.96	340,246.30	2,236,387.17
小计	356,283.92	2,305,513.96	340,246.30	2,236,387.17

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	16,000,000.00
合计	8,000,000.00	16,000,000.00

2、期末借款担保情况

借款银行	金额	担保方式	质押物、抵押物或担保人	起始日	到期日
中国银行股份有限公司深圳宝安支行	8,000,000.00	保证借款	深圳中小企业融资担保有限公司提供最高额保证；徐凤珠、徐凤玉、徐莹莹提供最高额保证	2016-8-11	2017-8-10
合计	8,000,000.00				

(十四) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	36,501,442.66	45,436,340.02
1至2年	599.10	56,668.65
2至3年	39,460.66	27,658.13
3至4年	5,577.50	5,388.35
合计	36,547,079.92	45,526,055.15

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,231,020.12	130,230.84
1-2年	120,034.80	
合计	1,351,054.92	130,230.84

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	4,695,551.52	23,290,524.02	24,322,447.04	3,663,628.50
二、离职后福利-设定提存计划		1,979,701.75	1,979,701.75	
合计	4,695,551.52	25,270,225.77	26,302,148.79	3,663,628.50

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	4,695,551.52	20,604,823.93	21,636,746.95	3,071,682.72
2.职工福利费				
3.社会保险费		395,392.44	395,392.44	0.00
其中：医疗保险费		279,956.32	279,956.32	0.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		70,946.73	70,946.73	0.00
生育保险费		44,489.39	44,489.39	0.00
4. 住房公积金		263,245.90	263,245.9	0.00
5. 工会经费和职工教育经费		47,360.00	47,360.00	0.00
合计	4,695,551.52	21,310,822.27	22,342,745.29	3,663,628.50

3、 设定提存计划情况

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		1,855,951.18	1,855,951.18	
2、失业保险费		123,750.57	123,750.57	
合计		1,979,701.75	1,979,701.75	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,310,811.32	2,815,422.34
企业所得税	1,679,064.48	1,155,017.49
城市维护建设税	91,756.79	198,375.57
个人所得税	131,548.00	70,531.72
印花税	8,115.95	10,501.10
教育费附加	39,324.34	85,018.10
地方教育费附加	26,216.23	56,678.73
合计	3,286,837.11	4,391,545.05

(十八) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		27,327.67
合计		27,327.67

(十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
股东往来	2,000,000.00	2,000,000.00
企业往来		
员工报销款	18,230.45	43,230.02
电费及其他	1,171,255.82	805,654.59
押金及保证金	46,722.00	45,572.00

款项性质	期末余额	期初余额
其他		
合计	3,236,208.27	2,894,456.61

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
徐凤珠	2,000,000.00	实际控制人无偿借支江苏精研的资金
合计	2,000,000.00	

(二十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,455,000.00						51,455,000.00

(二十一) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	15,954,654.48			15,954,654.48
合计	15,954,654.48			15,954,654.48

(二十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,300,596.32			1,300,596.32
合计	1,300,596.32			1,300,596.32

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	11,895,038.09	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	11,895,038.09	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	15,462,362.33	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期末未分配利润	27,357,400.42	

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	106,183,772.07	77,752,980.35	62,985,726.33	48,207,286.65
注塑业务	91,727,172.57	65,986,860.91	51,731,370.62	39,336,833.71
吸塑业务	5,082,111.09	3,912,648.08	4,206,013.59	3,304,224.06
模具业务	9,374,488.41	7,853,471.36	7,048,342.12	5,566,228.88
二、其他业务小计	150,459.56	76,305.69	131,351.65	
废旧材料处置	17,825.30		8,211.03	
其他	132,634.26	76,305.69	123,140.62	72,746.76
合计	106,334,231.63	77,829,286.04	63,117,077.98	48,280,033.41

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	389,009.59	188,269.59
教育费附加	166,718.39	80,686.98
地方教育费附加	111,145.61	53,791.31
印花税	47,962.08	
其他税费		
合计	714,835.67	322,747.88

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,904.91	28,753.94
包装及耗材费	310,310.89	118,416.87
报关费	26,732.89	18,433.15
差旅费	98,616.44	23,818.13
房租水电费	34,084.54	19,684.06
职工薪酬	957,648.56	291,613.30
广告费	22,641.51	
快递费	42,661.80	6,835.98
汽车费	121,878.57	114,330.70

项目	本期发生额	上期发生额
样品费		409,461.89
业务费	256,459.10	196,319.79
运费	2,262,835.94	762,285.68
折旧与摊销	89,000.43	48,475.08
其他		
合计	4,226,775.58	2,038,428.57

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	151,602.11	67,563.84
车辆及交通差旅	126,851.95	73,743.05
房租水电费	381,508.81	284,775.34
快递费	6,985.78	6,227.29
税金		37,532.39
通讯费	60,950.61	51,287.60
维修及保养	372,273.03	18,832.34
研发费用	1,825,129.98	3,643,061.80
业务招待费	184,836.20	107,476.70
折旧与摊销	317,814.73	629,016.18
职工薪酬	2,634,933.49	2,409,285.84
中介咨询费	661,520.65	1,310,866.24
其他	4,038.99	40,202.86
合计	6,728,446.33	8,679,871.47

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	396,521.50	220,372.09
减：利息收入	11,192.24	4,871.45
汇兑损益	647,696.59	180,582.37
手续费支出	59,454.99	10,096.22
合计	1,092,480.84	406,179.23

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	69,126.79	-437,668.02
合计	69,126.79	-437,668.02

(三十) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
非流动资产处置利得合计	20,274.40		20,274.40
其中：固定资产处置利得	20,274.40		20,274.40
非货币性资产交换利得			
政府补助	1,027,387.50		1,027,387.50
合计	1,047,661.90		1,047,661.90

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
经促局贷款利息补贴	122,500.00		与收益相关
新三板挂牌补贴项目资助经费	500,000.00		与收益相关
经促局技术改造补助	200,000.00		与收益相关
人力资源局稳岗补贴及精准扶贫社保补贴	4,887.50		与收益相关
科技创新局信息化项目补贴款	200,000.00		与收益相关
合计	1,027,387.50		

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,294,112.61	503,610.03
递延所得税费用	-16,037.62	-68,830.21
合计	1,278,074.99	434,779.82

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	16,740,437.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,511,065.60
适用不同税率的影响	152,323.69
调整以前期间所得税的影响	-1,536,137.08
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	166,860.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-16,037.62

项目	金额
所得税费用	1,278,074.99

(三十二) 现金流量表
收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,770,227.53	23,464,345.35
其中：利息收入	9,752.35	4,871.45
员工还回备用金	58,600.00	
往来款	661,696.19	23,459,473.90
政府补助	1,027,387.50	
押金及保证金	1,470.00	
股东往来		
其他	11,321.49	
支付其他与经营活动有关的现金	15,230,355.71	2,453,225.68
其中：费用	14,003,639.29	613,056.43
往来款	347,270.00	1,840,169.25
手续费	2,245.62	
押金及保证金	877,200.80	
股东往来		

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,462,362.33	3,392,705.62
加：资产减值准备	69,126.79	-437,668.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,433,134.11	2,627,898.64
无形资产摊销	102,078.10	28,044.58
长期待摊费用摊销	1,355,599.75	5,594,440.87
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）	-20,274.40	
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）	404,830.69	220,372.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,301.37	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,037.62	68,830.21

项目	本期发生额	上期发生额
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）	5,120,530.93	-13,928,897.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,941,533.71	3,248,397.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,420,545.17	3,187,422.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,525,970.43	4,001,546.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,443,255.56	3,564,849.00
减：现金的期初余额	3,016,955.02	4,107,731.20
加：现金等价物的期末余额	1,575,803.19	
减：现金等价物的期初余额	1,349,500.00	
现金及现金等价物净增加额	5,652,603.73	-542,882.20

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,443,255.56	3,016,955.02
其中：库存现金	23,811.92	191,004.12
可随时用于支付的银行存款	8,419,443.64	2,825,950.90
二、现金等价物	1,575,763.19	1,349,500.00
其中：三个月内到期的银行承兑汇票	1,575,763.19	1,349,500.00
三、期末现金及现金等价物余额	10,019,018.75	4,366,455.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十四) 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	566,861.23	6.7772	3,841,731.93
港币	2,832.34	0.8681	2,458.84
应收账款			
其中：美元	2,483,142.94	6.7772	16,828,756.35

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变化

七、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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏精研科洁实业有限公司	江苏常州	溧阳市溧城镇上上路18号1幢	注塑件生产销售	100.00%		投资

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
徐凤珠	不适用	不适用	不适用	96.9294	96.9294

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张宗耀	董事
周惠玲	董事
徐凤玉	董事/财务负责人
欧阳昌林	董事/主要核心技术人员
刘凤芝	监事/出纳
任桂香	监事/财务主管
罗春林	监事/生产技术主管
焦江	董事会秘书
徐莹莹	实质控制人徐凤珠之妹

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:							

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐凤珠	深圳市精研科洁科技股份有限公司	5,600,000.00	2016-06-29	2017-08-10	否
徐凤珠	深圳市精研科洁科技股份有限公司	8,000,000.00	2016-08-11	2017-08-10	否
徐凤玉	深圳市精研科洁科技股份有限公司	8,000,000.00	2016-08-11	2017-08-10	否
徐莹莹	深圳市精研科洁科技股份有限公司	8,000,000.00	2016-08-11	2017-08-10	否

3、关联方资金拆借情况

关联方	拆入单位	金额	起始日	到期日	说明
徐凤珠	深圳市精研科洁科技股份有限公司	3,000,000.00	2017-1-3	2017-6-9	无偿借支
徐凤珠	深圳市精研科洁科技股份有限公司	3,000,000.00	2017-1-16	2017-6-9	无偿借支
	合计	6,000,000.00			

4、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
公司高管	1,557,589.54	992,921.11
合计	1,557,589.54	992,921.11

(五) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	徐凤珠	2,000,000.00	2,000,000.00

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2017 年 06 月 30 日，本公司不存在承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2017 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告日本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司向中粮地产（集团）股份有限公司租赁厂房及土地，租赁期限为 15 年，从 2011 年 12 月 21 日起到 2026 年 12 月 20 日止，报告期内每年租赁费约 256 万元。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末数			
	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	47,680,516.09	97.07	544,882.81	1.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,437,943.91	2.93	1,437,943.91	100.00
合计	49,118,460.00	100.00	1,982,826.72	3.92

类 别	期初数			
	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	56,811,426.81	97.53	645,967.18	1.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,437,943.91	2.47	1,437,943.91	100.00
合计	58,249,370.72	100.00	2,083,911.09	3.58

(1) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
唯冠科技（深圳）有限公司	993,643.87	993,643.87	5 年以上	100.00	法院调解未执行
晶冠科技（深圳）有限公司	444,300.04	444,300.04	5 年以上	100.00	法院判决未执行
合计	1,437,943.91	1,437,943.91			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备

0至6个月(含6个月)	46,704,019.24	1.00	467,040.19	55,195,029.78	1.00	551,950.30
6个月至1年	396,141.33	5.00	19,807.07	1,352,456.43	5.00	67,622.82
1至2年	580,355.52	10.00	58,035.55	263,940.60	10.00	26,394.06
合计	47,680,516.09		544,882.81	56,811,426.81		645,967.18

2、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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
瑞仪(广州)光电子器件有限公司	24,150,081.91	49.17	241,500.82
深圳创维-RGB电子有限公司	3,310,478.57	6.74	33,104.79
纬创资通(中山)有限公司	3,235,962.42	6.59	32,359.62
惠州市康冠科技有限公司	2,128,400.89	4.33	21,284.01
广州璨宇光学有限公司	1,988,269.57	4.05	19,882.70
合计	34,813,193.36	70.88	348,131.93

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	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	2,583,626.00	26.04	218,119.05	8.44
采取不计提坏账准备的其他应收款	7,339,199.64	73.96		
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	9,922,825.64	100.00	218,119.05	8.44

类别	期初数			
	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	1,795,477.95	25.36	104,593.81	5.83
采取不计提坏账准备的其他应收款	5,285,258.07	74.64		
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	7,080,736.02	100.00	104,593.81	1.48

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6个月以内(含六个月)	936,050.00	1.00	9,360.50	921,711.00	1.00	9,217.11
6个月至1年	891,711.00	5.00	44,585.55	240,000.00	5.00	12,000.00
1至2年	270,000.00	10.00	27,000.00	433,766.95	10.00	43,376.70
2至3年	285,865.00	20.00	57,173.00	200,000.00	20.00	40,000.00
3至4年	200,000.00	40.00	80,000.00			
合计	2,583,626.00		218,119.05	1,795,477.95		104,593.81

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 113,525.24 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
关联企业往来	7,268,045.68	5,079,113.68
社保及公积金	1,053.96	174,694.39
员工备用金借款	70,150.00	31,450.00
保证金及押金	258,357.6	1,647,576.00
企业往来		147,901.95
合计	9,922,825.64	7,080,736.02

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
江苏精研科洁实业有限公司	关联企业往来	7,268,045.68	1年以内(含1年)	73.25	
中粮地产集团深圳工业发展有限公司	保证金及押金	874,000.00	0-6个月(含6个月)	8.81	8,740.00
中华人民共和国南头海关	保证金及押金	861,711.00	1年以内(含1年)	8.68	43,085.55
康佳集团股份有限公司	保证金及押金	360,000.00	1-2年	3.63	29,100.00
中粮地产(集团)股份有限公司	保证金及押金	285,865.00	2-3年	2.88	57,173.00
合计		9,649,621.68		97.25	138,098.55

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	1,588,654.66		1,588,654.66	1,588,654.66		1,588,654.66
合计	1,588,654.66		1,588,654.66	1,588,654.66		1,588,654.66

1、对子公司投资

被投资单位	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
江苏精研科洁实业有限公司	1,588,654.66			1,588,654.66		
合计	1,588,654.66			1,588,654.66		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	96,583,168.44	70,859,161.90	59,970,147.51	46,677,852.47
注塑业务	82,126,568.94	59,093,042.46	49,228,612.32	38,618,680.18
吸塑业务	5,082,111.09	3,912,648.08	4,206,013.59	3,305,000.06
模具业务	9,374,488.41	7,853,471.36	6,535,521.60	4,754,172.23
二、其他业务小计	132,634.26	76,305.69	123,140.62	72,746.76
废旧材料处置				
其他	132,634.26	76,305.69	123,140.62	72,746.76
合计	96,715,802.70	70,935,467.59	60,093,288.13	46,750,599.23

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	20,274.40	
2. 计入当期损益的政府补助	1,027,387.50	
3. 所得税影响额	-157,149.29	
合计	890,512.62	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	17.50	4.79	11.77	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.50	4.79	11.10	0.07

深圳市精研科洁科技股份有限公司

二〇一七年八月二十九日