

证券代码：838333

证券简称：同百科技

主办券商：西南证券



同百科技

NEEQ:838333

上海同百智能门窗科技股份有限公司
SHANGHAI TOB SMART WINDOWS
&DOORS Co., LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年2月，公司将每个月第二个星期日设为股东及投资者开放日，详情见公司公告2018-007。

2018年6月，同百科技获得了中国台湾智慧财产局颁发的正式专利证书，详情见公司公告2018-034。

2018年6月，同百科技聘请邱德波先生担任公司董事，详情见公司公告2018-036。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、上海同百、同百科技	指	上海同百智能门窗科技股份有限公司
有限公司、同百有限	指	公司前身“上海同百幕墙门窗工程有限公司”或“上海同百门窗工程有限公司”
同百投资	指	上海同百投资管理有限公司, 公司股东
晋言投资	指	上海晋言投资管理中心(有限合伙), 公司股东
弢源投资	指	上海弢源投资管理中心(有限合伙), 公司股东
股东大会	指	上海同百智能门窗科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海同百智能门窗科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海同百智能门窗科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	上海同百智能门窗科技股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元(万元)	指	人民币元(万元)
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董秘
节能门窗	指	门窗的保温隔热和气密性等性能指标, 达到或超过国家和地方现行建筑节能设计标准要求的门窗
铝合金门窗	指	采用铝合金挤压型材为框、梃、扇料制作的门窗
塑钢门窗	指	以聚氯乙烯 (UPVC) 树脂为主要原料, 加上一定比例的稳定剂、着色剂、填充剂、紫外线吸收剂等, 经挤出成型材, 然后通过切割、焊接或螺接的方式制成门窗框扇, 配装上密封胶条、毛条、五金件等, 同时为增强型材的刚性, 超过一定长度的型材空腔内需要增加钢衬 (加强筋), 制成的门窗
断桥	指	用低导热的化学材料隔离物, 将分别成型的高热导性铝合金型材连接为整体, 以增加整窗隔热效力, 这种隔离物称为“断桥”
天梦魔盒	指	由公司自主研发、设计、生产的一款智能远程遥控开窗设备
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
报告期	指	2018 年半年度

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。

公司负责人潘秋霞、主管会计工作负责人顾奇青及会计机构负责人（会计主管人员）顾奇青保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、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告；2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海同百智能门窗科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI TOB SMART WINDOWS & DOORS Co., LTD.
证券简称	同百科技
证券代码	838333
法定代表人	潘秋霞
办公地址	上海市金山区山阳镇阳乐路 188 号 2 幢一层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘宇
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-57248711
传真	021-57248863
电子邮箱	ly20033819@163.com
公司网址	www.top-shanghai.com
联系地址及邮政编码	上海市金山区山阳镇山通路 555 号，201508
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2016 年 1 月 25 日
挂牌时间	2016 年 8 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-金属制品业-结构性金属制品制造-金属门窗制造 (C3312)
主要产品与服务项目	门窗制作和安装
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	60,583,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴昊、潘秋霞
实际控制人及其一致行动人	吴昊、潘秋霞

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91310116688774337C	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	上海市金山区山阳镇阳乐路 188 号 2 幢一层	否
注册资本（元）	60,583,600	否
-		

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	80,980,629.88	70,380,468.47	15.06%
毛利率	25.13%	22.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,104,300.74	10,037,287.59	-29.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,655,268.02	10,050,434.98	-33.78%
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）	6.02%	11.48%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.64%	11.49%	-
基本每股收益	0.12	0.24	-50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	288,626,997.39	275,383,695.24	4.81%
负债总计	167,087,846.36	160,948,844.95	3.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	121,539,151.03	114,434,850.29	6.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	1.89	6.35%
资产负债率（母公司）	57.89%	58.45%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	158.13%	156.02%	-
利息保障倍数	5.83	11.97	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,179,700.56	-5,078,979.25	100.43%
应收账款周转率	0.40	0.53	-
存货周转率	2.05	2.56	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.81%	21.55%	-

营业收入增长率	15.06%	38.96%	-
净利润增长率	-29.22%	192.14%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	60,583,600	60,583,600	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于建筑装饰门窗行业，公司的主营业务为门窗制作及安装，目前已成为全产业链的门窗工程分包服务商，从研发、设计、玻璃深加工、智能节能门窗生产、工程施工和售后服务于一体。

公司主要产品可划分为四大类：一类为铝合金门窗、百叶、栏杆等；二类为塑钢门窗；三类为玻璃幕墙、石材幕墙及玻璃产品的深加工；四类为智能门窗系统。公司上述产品所需原材料包括铝合金、玻璃、塑钢型材、钢材，五金配件，密封胶等。公司产品主要用于大型城市公共建筑和高档住宅楼，尤其是城市高层建筑、大跨度建筑、异型建筑、公共建筑或建筑综合体，如高档写字楼、酒店、体育场馆、机场、车站、会展中心、商场、医院、企事业单位或政府办公大楼、高档住宅楼等。

公司客户群体优质、稳定，如碧桂园、绿地、中海、龙湖、复地、旭辉、保利、新城全部是大型或特大型上市房地产公司（其中，绿地、新城、碧桂园均为千亿级以上），且成为碧桂园的战略合作供应商。公司团队经验丰富、在经营中注重客户需求，技术研究及新款式、新产品开发。

公司设置了研发技术部门负责门窗产品的技术研究及各类新产品的开发，并通过行业销售、O2O销售及渠道销售方式接触下游终端客户，销售公司产品，以此实现收入，获得利润和现金流。公司的销售对象都为房地产集团等企业单位，公司在销售前期通过多种方式获取项目信息。对于销售人员已接洽的工程项目接受到业主邀标文件后，需在二十四小时内填写《新项目招投标评审表》向销售部申报签字，并提交集团总经理确认是否参与该项目的投标及预算所采用的型材、五金、玻璃及辅材的选用（部门负责人及总经理未在公司时可发送评审表扫描件进行确认，随后进行补签归档）。收到工程项目中标通知后，各销售人员在三天内召集工程部、设计部、预决算部、计划协调部、采购部、生产部各负责人进行项目交底会，并向各部门提交《新工程项目工作启动移交表》。公司根据与房地产企业签订的销售合同情况和零售市场需求为导向，安排采购和生产计划，并结合现有原材料库存，最终确定采购数量。公司根据与行业客户签署的合同等，安排生产计划，并组织实施。公司有自己的工厂，所有的门窗产品设计研发和生产都在公司内部完成，每个产品都会接受质量检验。

具体商业模式如下：

（一）研发模式

公司经营中注重客户需求，技术研究及新款式、新产品开发。公司设置了研发技术部门负责门窗产品的技术研究及各类新产品的开发。公司所有产品都是在自主研发、设计的基础上完成。公司设计人员都是富有专业经验，在准确把握市场现状和客户需求的基础上，积极开发新产品，改进原有产品，赢得客户信任，极大地帮助了公司产品的营销。公司另有两位资深专家长期兼任公司技术顾问，同时公司研发技术部门还与北京、上海、杭州、深圳相关科技公司有合作关系，更有利于研究成果市场化。

目前，公司拥有主营业务相关专利十八项：美国发明专利（1项），台湾发明专利（1项），发明专利（1项）和实用新型专利（15项）。

（二）采购模式

公司的主营业务是门窗的制作及安装。公司可以完成门窗制作安装及玻璃加工生产，具体到公司生产的原材料采购包括铝合金、玻璃、塑钢型材、钢材，五金配件，密封胶等。公司制订了供应商管理制度及合格供应商名单进行供应商管理，对于供应商的选择必须先经过公司初步调查、询价比价、样品确认、供应商审核。

公司制定了采购详细的采购流程与管理制度。生产部门下达月度生产计划，计划分解到周，每月25日下发下月《生产计划表》到仓库；仓库接收《生产计划表》在两个工作日内根据库存状况，将计划转化为《物料需求计划表》下发到采购；采购在接收到《物料需求计划表》，两日内根据采购周期和需求特性制定《采购计划表》报财务审核；财务接收到《采购计划表》后，壹日内根据生产计划和库存进行审核；采购在收到财务审核通过的《采购计划表》后，实施采购作业。

公司原材料采购的付款方式有现货现款和信用期两种方式，后者的账期一般为一至三个月。

（三）生产模式

公司根据与行业客户签署的合同等，安排生产计划，并组织实施。

公司有自己的工厂和研发部，所有的门窗产品设计研发都在公司内部完成，批量生产前公司经过各种类型测试，在确保设计符合相关节能、环保及质量标准后才会进入生产阶段。并且公司制定了铝合金门窗生产企业内控标准、塑钢门窗生产企业内控标准与国家标准一并公告，规范了产品质量，也为质量检验提供了依据。

（四）销售模式

公司通过行业销售、O2O 销售及渠道销售方式接触下游终端客户。

公司在销售前期通过多种方式获取项目信息，首先大型房产商会在自己官网上会发布招标信息，公司销售人员会及时关注行业客户动态。其次，公司在行业耕耘多年，已和一些地产企业建立了合作关系如中海、万科等，相关企业如有项目也会及时电话沟通公司的销售人员。针对零售类客户，公司有专门负责电商的总监，负责具体业务开展，并设有热线电话等互动方式，与客户交流沟通。

对于销售人员已接洽的工程项目接受到业主邀标文件后，需在二十四小时内填写《新项目招投标评审表》向销售部申报签字，并提交公司总经理确认是否参与该项目的投标及预算所采用的型材、五金、玻璃及辅材的选用。收到工程项目中标通知后，各销售人员在三天内召集工程部、设计部、预决算部、计划协调部、采购部、生产部各负责人进行项目交底会，并向各部门提交《新工程项目工作启动移交表》。

（五）盈利模式

公司主营业务为门窗制作及安装，目前已成为全产业链的门窗工程分包服务商，从研发、设计、玻璃深加工、智能节能门窗生产、工程施工和售后服务于一体。公司通过向房地产企业、企事业单位、零售客户出售公司所生产的各类门窗产品，获得收入，实现盈利。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

中国门窗行业正由劳动力密集型竞争逐步向资金密集型、高技术型竞争过渡，市场的竞争主体将逐步集中在专业突出、资本雄厚、管理先进、技术装备程度高的大型企业之间展开。

公司 2018 年上半年继续保持与碧桂园、绿地、龙湖、复地、旭辉、保利、新城、中梁等大型或特大型上市房地产公司的合作，同时进入并成为联东 U 谷的合作供应商。公司团队经验丰富、在经营中注重客户需求，技术研究及新款式、新产品开发。2018 年半年度，在外部宏观经济形势充满不确定性的大背景下，公司稳定老客户，在老客户的销售区域中，扩大了在全国的布点及区域进入，并同时拓展新客户，公司为此扩建了中原分公司和广东分公司两个加工基地，以便更及时的能响应客户的需求。在全体员工的共同努力下，取得了较佳的表现，保证了公司持续、稳定的发展。

2018 年上半年公司实现营业收入 80,980,629.88 元，较去年同期增长 15.06%，主要原因是公司扩大与老客户合作的同时公司增加市场开拓力度，公司在华东总部及中原和广东两个分基地所能辐射的区域承接的业务量增长迅猛，拓展新的业务区域速度比去年加快，增加了客户群及订单量。2018 年上半年公司营业成本 60,632,115.33 元，较去年同期增长 11.16%，2018 年上半年毛利率 25.13%，较去年同期增长 2.63 个百分点，主要因为随着公司研发产品的投入，新型产品原材料用量较老款减少，

导致报告期内毛利率较去年有所提高。

2018年上半年公司利润总额为8,856,454.96元,较去年同期减少34.21%,主要原因是公司2017年执行了新的会计估计,变更了采用账龄分析法计提应收款项坏账准备的组合计提方法,公司执行上述会计估计变更后,2017年上半年财务报表项目中资产减值损失为-6,439,886.33元,造成去年同期利润总额大幅增加。今年此影响已消除,而报告期内资产减值损失为-832,958.20元,对当期净利润影响较小。

2018年上半年经营活动产生的现金流量净额-10,179,700.56元,主要原因为公司销售商品、提供劳务款结款期未到,而公司材料采购的款项支付较多,同时2018年上半年人力成本费用增多;2018年上半年投资活动产生的现金流量净额-547,428.36元,主要原因为购置固定资产支付的现金减少;2018年上半年筹资活动产生的现金流量净额8,152,254.65元,主要原因随着公司经营业务的扩大对资金的需求增多,增加了外部渠道的筹融资,形成公司筹资活动现金净流量的增加。

公司未来将通过规模的扩张,销售模式的完善,来增加市场占有率,提升品牌知名度,另外公司还通过不断的拓展特大型及大型地产商客户,来增加销售规模和渠道,另积极研究布局系统门窗市场,提升公司的竞争力,并获取更高的品牌溢价。

三、 风险与价值

(一) 宏观经济波动风险

社会整体需求会受到宏观经济波动的较大影响,由于我国宏观经济整体增速已出现下滑,发展速率已从高速进入中高速运行时期,如果经济增长发生波动,可能影响社会对建筑装饰的需求,进而影响到公司的经营业绩。

应对措施:公司为应对风险,进一步完善了销售渠道,加强系统门窗及高端产品的销售渠道拓展,增加海外市场的业务。另一方面,公司推出新的智能产品,新材料产品,藉此完成升级,加强自身竞争实力。

(二) 房地产调控政策风险

目前国内市场,无论是门窗还是幕墙行业,主要还是依靠房地产市场的发展所带来的需求,但房地产作为民生重要组成部分,一旦发生过热或大幅度上涨,往往会招到政府政策的逆向调控,近几年来,政府出台了一系列抑制房地产市场投机的政策,例如限制购房、提高契税、提高首付比例、增加市场供应等,一旦在政策的作用下,房地产企业降低投资和施工的力度,将直接影响门窗行业的发展,进而导致公司业绩发生波动。

应对措施:公司认为除了房地产市场新开工业务外,对旧有建筑的节能改造和保有存量住房的二次装修,也会对节能门窗的需求起拉动作用,公司未来的业务发展会更加关注于上述领域。例如,随着生活改善,老百姓通过以小换大的方式,置换改善原有住房条件或因年代久远对自己房屋再次装修对于公司来说都是机会。

(三) 市场不规范的风险

国内门窗行业整体规模大,行业内企业数量众多,水平参差不齐,集中度很低,具有一定品牌和规模的企业还不是很多。如果存在小企业不规范经营,恶意压低报价,降低质量水平,引发行业整体毛利下降,可能不利于公司未来发展。

应对措施:针对上述风险事项,公司认为只有自身做大做强,打造出品牌效应,形成一批具有自主知识产权的高技术产品,才能做到不可替代性,才能在众多竞争者中脱颖而出未来公司还会继续加大研发投入,扩充品类,完成升级。

(四) 原材料价格波动风险

公司可以完成门窗制作安装及玻璃加工生产，公司生产所需原材料包括铝合金、玻璃、塑钢型材、钢材，五金配件，密封胶等。其中，铝型材、玻璃、塑钢型材、钢材为主要原材料。公司在实际经营生产中，中标得到订单后，双方签订合同，合约价格由原料+加工费构成，其中加工费为恒定值，但签约到最终生产完成交付货物有 3-5 个月的周期，这段时间内，原材料价格的波动则完全由公司自行承担，如果相关原材料价格发生大幅波动，可能会影响公司的利润水平。

应对措施：针对上述风险事项，公司在未来有意通过国内外正规的证券期货交易所，选择铝、钢、玻璃等期货期权品种，开展套期保值操作，以此规避对冲原材料价格波动对公司利润造成的影响。同时，公司还将制定严格的套保制度，界定操作人员的权限和操作范围，防范人为失误和投机行为产生。

（五）运输距离制约公司发展的风险

公司所属行业呈现“大行业，小企业”的特征，如果交货所在地与公司生产厂房距离超过 1000 公里，运输费的攀升将会侵蚀订单利润。

应对措施：为了应对这个制约企业发展的瓶颈，公司未来将布局国内六大区域，采取兼并重组的低成本、轻资产的扩张模式，成立华南、西南、华北、西北和东北区域生产运营中心，直接在当地设立网点，避免了运输距离过长侵蚀公司利润的风险。

（六）应收账款较高风险

公司 2018 年中期应收账款账面价值为 205,011,281.14 元，占同期营业收入的比重为 253.16%。公司 2017 年年末应收账款账面价值为 204,592,362.41 元，占去年全年营业收入的比重为 102.09%，报告期内公司应收账款余额占比同期营业收入较高，但相较于 2017 年末，应收账款占比已明显有所下降，且应收账款基本是一年以内的账龄，公司基本根据实际工程进度情况和合同约定于客户办理价款结算及收回应收账款，应收账款发生坏账风险较小。但随着公司销售规模的扩大，若应收账款不能如期收回，将对公司的流动资金造成一定的压力和风险。

应对措施：应收账款较高，有一部分原因是因为行业特点所造成的，公司是按照实际工程进度来办理价款结算。但公司为防止此风险对于生产经营可能造成不利影响，未来会从两个方面入手，其一是自身做到按合同约定时间，保质保量完成工程，同时继续拓展行业大客户的数量，分散风险。其二是基于线上+线下模式的快速回款、快速周转的特性，公司将加强在 O2O 方面的推广，完善不同的销售渠道。

（七）存货跌价的风险

公司中标房地产企业项目后，根据合同规模大小安排原材料采购，并组织公司的工厂组织生产，但实际交付安装产品的数量与公司预算计划的数量会有偏差，因而会产生部分多余产品被公司移入仓库。由于公司发展，经营项目数量的增加，公司在 2018 年中期存货账面价值为 33,703,731.8 元。若今后无法对应项目的库存继续增加，计提跌价准备增多，可能会对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司为应对此风险，未来将加强竞标、采购前的预决算管理，销售人员已接洽的工程项目接受到业主邀标文件后，需在二十四小时内填写《新项目招投标评审表》向销售部申报签字，并会同工程部、设计部、预决算部、计划协调部、采购部、生产部各负责人协商，最终提交总经理确认是否参与该项目的投标及预算所采用的型材、五金、玻璃及辅材的选用和数量，科学合理预判未来用料的数量，避免预算偏差给公司带来的影响。

（八）公司治理风险

有限公司阶段，公司对涉及生产、销售及其他日常管理环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行程度也较好，但未制定专门的关联交易管理办法、“三会”议事规则等管理制度，内控体系不够健全。股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则和《关联交易管理办法》等规章制度，但股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识有待提高。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司将采取以下三点：

1、股份公司成立后，公司按照相关法规要求制定了“三会”议事规则和《关联交易管理办法》等

规章制度。

2、公司管理层将严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则和《关联交易管理办法》治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。此外，公司也出具了不再向股东拆借资金的承诺，公司及控股股东出具了严格按照公司相关制度规范关联交易的承诺。

3、公司还将适时对公司管理人员进行相应的培训，使其真正理解相关法律法规及制度，并有效的遵守及执行相关法律法规及制度。

（九）实际控制人控制不当风险

公司的实际控制人为吴昊和潘秋霞，两人签署了《一致行动人协议》。截至报告期末吴昊直接持有公司 26.14%股份，通过同百投资间接持有公司 12.950%的股份，共计享有公司股东大会 39.086%的表决权；潘秋霞直接持有 18.03%股份，通过同百投资间接持有公司 8.633%的股份，通过其担任执行事务合伙人的上海晋言和上海弢源能够享有公司 15.792%的表决权，共计享有公司股东大会 42.459%的表决权。

吴昊担任公司的董事长，潘秋霞任公司的副董事长兼总经理，在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因而不排除其通过形式表决权，对本公司发展战略、经营决策、人事任免等方面进行控制或干涉，从而有可能损害其他中小股东的利益，公司管理上可能面临实际控制人控制不当风险。

应对措施：公司的对策如下：

1、公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》规定了关联交易决策、回避表决等制度，购买出售重大资产、重大对外担保等事项须经股东大会审议通过。同时在“三会”议事规则及《关联交易管理办法》中也做了相应的制度安排。这些制度措施，将对控股股东的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，避免公司被控股股东不当控制。

2、股份公司成立后组建了监事会，从决策、监督层面加强对控股股东的制衡，以防范控股股东侵害公司及其他股东利益。

3、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。

四、 企业社会责任

公司积极响应国家政策，承担企业作为经济体的职责，解决社会就业问题。

公司的战略目标中包括了通过实现良好的发展为区域经济繁荣做出贡献，公司诚信经营、照章纳税，注重环保，认真做好每一项对社会有益的工作，尽力做到对社会负责，对公司员工、股东及相关利益者负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
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）	50,000,000.00	49,480,000.00
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	100,000,000.00	65,000,000.00

公司第一届董事会第十五次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》，预计2018年度内，公司董事长吴昊与副董事长潘秋霞为公司不超过7,000万元银行借款提供连带责任担保，上海同百投资管理有限公司为公司不超过3,000万元银行借款提供连带责任担保，公司副董事长潘秋霞为公司提供不超过5,000万元借款（含5,000万元）。

报告期内，公司新增由上述关联方担保的银行借款为6,500万元，潘秋霞累计向公司提供借款4,948万元，未超出年初预计的日常性关联交易额度。

(二) 承诺事项的履行情况**1、关于规范与上海同百智能门窗科技股份有限公司关联交易的承诺函**

公司控股股东、实际控制人、董监高出具了《关于规范与上海同百智能门窗科技股份有限公司关联交易的承诺函》，有关承诺如下：

(1)、不利用自身对同百门窗的关系及影响，谋求同百门窗及其控制的企业在业务合作等方面给予本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业优于市场第三方的权利。

(2)、不利用自身对同百门窗的关系及影响，谋求本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业与同百门窗及其控制的企业达成交易的优先权利。

(3)、杜绝本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业非法占用同百门窗及其控制的企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求同百门窗及其控制的企业违规向本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业提供任何形式的担保。

(4)、本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业不与同百门窗及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与同百门窗及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：

督促同百门窗按照有关法律、法规、规范性文件和《上海同百智能门窗科技股份有限公司章程》、《上海同百智能门窗科技股份有限公司关联交易决策制度》的规定，履行关联交易的决策程序；

遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与同百门窗进行交易，不利用该等交易从事任何损害同百门窗及其全体股东利益的行为；

根据有关法律、法规、规范性文件和《上海同百智能门窗科技股份有限公司章程》、《上海同百智能门窗科技股份有限公司关联交易决策制度》的规定，督促同百门窗依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

2、避免同业竞争承诺函

公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，有关承诺如下：

(1) 自本《避免同业竞争的承诺函》签署之日起，本人（企业）及本人（企业）控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。(2) 自本《避免同业竞争的承诺函》签署之日起，如本人（企业）将来扩展业务范围，导致本人（企业）或本人（企业）实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人（企业）及本人（企业）实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：

1) 本人（企业）承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，不参加公司已经投标的合同项目，不会自营或者与他人经营与公司同类的业务。

2) 本人（企业）保证不利用与公司的特殊关系和地位，损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。

3) 本人（企业）保证本人（企业）的亲属（股东）也遵守以上承诺。如本人（企业）、本人（企业）的亲属（股东）或本人（企业）实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人（企业）将依法承担由此给公司造成的经济损失。

截至报告披露日，公司控股股东、实际控制人均履行以上承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	50,000.00	0.02%	购买保本理财产品

房产及土地使用权	抵押	22,920,353.55	7.94%	设定抵押取得短期借款
总计	-	22,970,353.55	7.96%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	22,410,266	36.99%	8,929,072	31,339,338	51.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,919,460	8.12%	1,770,405	6,689,865	11.04%	
	董事、监事、高管	4,919,460	8.12%	1,770,405	6,689,865	11.04%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	38,173,334	63.01%	-8,929,072	29,244,262	48.27%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,840,000	36.05%	-1,770,405	20,069,595	33.13%	
	董事、监事、高管	23,170,000	38.24%	-1,728,405	21,441,595	35.39%	
	核心员工	686,000	1.13%	-112,000	574,000	0.95%	
总股本		60,583,600	-	0	60,583,600	-	
普通股股东人数							77

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴昊	15,834,000	0	15,834,000	26.14%	11,875,500	3,958,500
2	上海同百投资管理有限公司	13,076,000	0	13,076,000	21.58%	4,732,000	8,344,000
3	潘秋霞	10,925,460	0	10,925,460	18.03%	8,194,095	2,731,365
4	上海晋言投资管理中心(有限合伙)	5,600,000	0	5,600,000	9.24%	2,426,667	3,173,333
5	上海弢源投资管理中心(有限合伙)	3,967,600	0	3,967,600	6.55%	0	3,967,600
合计		49,403,060	0	49,403,060	81.54%	27,228,262	22,174,798

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

潘秋霞为上海晋言投资管理中心（有限合伙）、上海弢源投资管理中心（有限合伙）的执行董事合伙人、上海同百投资管理有限公司的法定代表人及股东，吴昊为上海晋言投资管理中心（有限合伙）、上海弢源投资管理中心（有限合伙）的有限合伙人、上海同百投资管理有限公司的股东。

除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截止报告期末，吴昊直接持有公司 26.14%股份，通过同百投资间接持有公司 12.95%的股份，共计享有公司股东大会 39.09%的表决权；潘秋霞直接持有公司 18.03%股份，通过同百投资间接持有公司 8.63%的股份，通过其担任执行事务合伙人的上海詈言和上海弢源能够享有公司 15.79%的表决权，共计享有公司股东大会 42.46%的表决权。吴昊和潘秋霞所持有的公司股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，二人为公司的控股股东。

公司股东吴昊、潘秋霞二人自同百有限成立之日起至今始终控制公司 50%以上的股权或股份，且股份公司成立后吴昊担任股份公司的董事长，潘秋霞担任股份公司副董事长兼总经理，二人签有《一致行动人协议》能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营层的任免，因此吴昊、潘秋霞二人共同为股份公司的实际控制人。

吴昊，男，1958年5月生，中国国籍，有境外永久居留权，身份证号：11010819580501****，本科学历。1975年1月至1978年8月，任湖南省安乡县安障知青队长；1978年9月至1982年7月，就读于华南理工大学；1982年8月至1992年10月，任国家建筑材料工业局科技司科研处长、综合处长；1992年10月至1999年12月，任上海金鹏实业公司总经理；2000年1月至今，任上海昌兴国际贸易有限公司副董事长、总经理；2003年10月至今，任同百投资董事长；2015年12月至今，任股份公司董事长，任期三年。

潘秋霞，女，1970年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：33262519700830****，研究生学历。1992年8月至2000年12月，任浙江省天台县龙溪水电站会计；2001年1月至2003年9月，任杭州永安玻璃有限公司副总经理；2003年10月至2015年11月，任同百投资副董事长兼总经理；2009年5月至2015年11月，任同百有限执行董事兼总经理；2015年12月至今，任股份公司副董事长、总经理，任期三年。

报告期内，控股股东和实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴昊	董事长	男	1958.05.01	本科	2015年12月16日-2018年12月15日	是
潘秋霞	副董事长、总经理	女	1970.08.30	研究生	2015年12月16日-2018年12月15日	是
邱德波	董事	男	1963.12.23	研究生	2018年06月11日-2018年12月15日	是
孙长辉	董事、副总经理（原）	男	1968.03.07	大专	2015年12月16日-2018年05月22日	是
彭建军	副总经理	男	1980.05.17	本科	2018年05月23日-2018年12月15日	是
台德亮	副总经理	男	1982.04.13	本科	2018年05月23日-2018年12月15日	是
潘胜红	董事、副总经理	男	1966.11.01	研究生	2015年12月16日-2018年12月15日	是
刘宇	董事、董秘	男	1984.10.27	研究生	2017年02月20日-2018年12月15日	是
沈永明	监事会主席	男	1969.02.03	大专	2018年04月19日-2018年12月15日	是
顾忆峰	监事	男	1974.11.07	大专	2015年12月16日-2018年12月15日	是
顾奇青	财务负责人	女	1971.12.28	大专	2018年02月26日-2018年12月15日	是
张蓓蕾	职工监事	女	1983.02.21	本科	2015年12月16日-2018年12月15日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长吴昊与副董事长兼总经理潘秋霞为公司的控股股东，二人系公司实际控制人；副董事长兼总经理潘秋霞和董事、副总经理潘胜红为兄妹关系；除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
吴昊	董事长	15,834,000	0	15,834,000	26.14%	0
潘秋霞	副董事长、董秘	10,925,460	0	10,925,460	18.03%	0
邱德波	董事	0	0	0	0.00%	0
彭建军	副总经理	42,000	0	42,000	0.07%	0
台德亮	副总经理	0	0	0	0.00%	0
潘胜红	董事、副总经理	350,000	0	350,000	0.58%	0
刘宇	董事、董秘	840,000	0	840,000	1.39%	0
沈永明	监事会主席	140,000	0	140,000	0.23%	0
顾奇青	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
顾忆峰	监事	0	0	0	0.00%	0
张蓓蕾	职工监事	0	0	0	0.00%	0
孙长辉	董事、副总经理（原）	0	0	0	0.00%	0
合计	-	28,131,460	0	28,131,460	46.44%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邱德波	-	新任	董事	董事孙长辉辞职，聘请邱德波先生董事，补足董事会人数
彭建军	-	新任	副总经理	董事会任命
台德亮	-	新任	副总经理	董事会任命
沈永明	-	新任	监事会主席	监事会监事会选举
顾奇青	-	新任	财务负责人	董事会任命
孙长辉	董事、副总经理	离任	-	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用□不适用

邱德波，男，中国国籍，1963年出生，无境外永久居留权，上海交大EMBA研究生学历。主要工作经历：1984年9月-1991年12月在龙钢中学政教处担任政教处主任；1991年12月-1997年5月在龙钢集团党委办公室担任主任；1997年5月-1997年8月在龙岩市新罗区经贸委担任主任科员；1997年8月-2005年11月在龙工集团担任总经理，负责全面管理工作；2005年11月-2016年12月在中国龙工控股有限公司担任执行董事总裁兼CEO，全面负责龙工的运营管理，全面主持龙工的港股上市工作；2017年10月-2018年6月在上海众民商业管理有限公司担任董事长；2018年6月-至今在上海同百智能门窗科技股份有限公司担任董事。邱德波不属于失信联合惩戒对象。

沈永明，男，中国国籍，1969年出生，无境外永久居留权，金融管理大专学历。主要工作经历：1987.2-1995.6在南洋汽车修理厂担任主办会计，1995.7-2005.10在上海玖鸿酒业有限公司担任主办会计，2005.11-2010.9在上海双力集团有限公司担任主办会计，2010.10-2015.11任上海同百集团有限公司财务经理，2015.12-2017.6任上海同百智能门窗科技股份有限公司财务经理及监事会主席。2017.6-2017.11任上海同百智能门窗科技股份有限公司财务总监，2018.3-2018.4任上海同百智能门窗科技股份有限公司财务经理及监事。2018.4-至今任上海同百智能门窗科技股份有限公司监事会主席。沈永明不属于失信联合惩戒对象。

彭建军，男，中国国籍，1980年出生，无境外永久居留权，工商管理本科学历。主要工作经历：2006年10月-2007年5月在苏州巨星玻璃工业有限公司担任技术质量部经理助理；2007年6月-2007年12月在苏州巨星玻璃工业有限公司担任技术质量部副经理；2008年1月-2008年11月在苏州巨星玻璃工业有限公司担任技术质量部经理；2008年12月-2009年3月在上海同百实业有限公司担任玻璃车间质量部副经理；2009年4月-2011年4月在上海同百实业有限公司玻璃车间担任车间主任；2011年5月-2013年3月在上海同百实业有限公司担任执行总经理助理兼计划协调部经理；2013年4月-2013年6月在上海同百幕墙门窗工程有限公司担任销售总监兼计划协调部经理；2013年7月-2018年4月在上海同百智能门窗科技股份有限公司担任销售总监；2018年5月-至今在上海同百智能门窗科技股份有限公司担任副总经理。彭建军不属于失信联合惩戒对象。

台德亮，男，中国国籍，中共党员，1982年4月出生，无境外永久居留权。主要工作经历：2007年7月至2009年6月在上海玻机幕墙工程有限公司，担任助理设计，其间被委派新加坡工作；2009年6月-2010年12月在沈阳远大工程有限公司工作，担任公司幕墙设计师，主要负责公司施工图设计工作；2010年12月-2017年7月在上海同百智能门窗科技股份有限公司，担任公司设计总监、主任设计师，负责体系方案确定，结构计算，节能计算等工作；2017年7月-2017年11月在上海同百智能门窗科技股份有限公司，担任公司监事会主席兼设计副总监、主任设计师，负责体系方案确定，结构计算，节能计算等工作；2017年11月-2018年5月在上海同百智能门窗科技股份有限公司，担任公司设计副总监，负责设计、研发、运营支持及工程管理部；2018年5月-至今担任副总经理，负责设计、研发、运营支持及工程管理部。台德亮不属于失信联合惩戒对象。

顾奇青，女，中国国籍，1971年出生，无境外永久居留权，会计学大专学历。主要工作经历：1992.7-2004.12在上海金山石油化工建筑有限公司担任出纳、成本会计、主办会计，2005.6-2006.4在诺万五金制造（上海）有限公司担任成本会计，2006.4-2010.4在上海邦凯塑胶科技有限公司担任财务经理，2010.4-2016.6在上海祥发危险品船务储运有限公司担任财务经理，2016.8-2018.2任上海同百智能门窗科技股份有限公司财务经理，2018.2-至今任上海同百智能门窗科技股份有限公司财务负责人。顾奇青不属于失信联合惩戒对象。

二、 员工情况

(一) 在职员工基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	45	37
财务人员	6	6
销售人员	5	5
技术人员	22	20
生产人员	105	71
行政人员	37	58
员工总计	220	197

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	12	15
专科	58	62
专科以下	147	117
员工总计	220	197

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司对新员工进行统一的入职培训，再根据岗位不同分别进行岗前培训、岗中培训等，此外公司计划建立员工晋升培训制度，以此激励员工积极性、优化管理队伍。

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度，并建立了员工薪酬等级管理系统。员工薪酬包括固定工资、绩效工资、职务工资及年终激励等。同时，公司根据国家相关规定按照员工月薪的一定比例为实行全员缴纳社会保险、医疗保险等。

公司无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员基本情况

核心员工：

√适用□不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
陈育	销售部经理	280,000
沈玉泉	预算员	84,000
时建峰	设计师	42,000
李军	设计师	28,000
顾闵婷	预算员	21,000
胡克勤	销售部内勤	14,000
王平	项目经理	14,000
王达凯	普工	14,000

陶琴	普工	14,000
黄金龙	普工	14,000
沈晓东	预算员	7,000
戚伯余	普工	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

√适用□不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
徐永模	高级顾问	0
邓伟伟	设计师	0
邹波	设计师	0
沙淑莉	设计师	0
潘钧	设计师	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司新增高级顾问 1 人，为公司核心技术人员。新增高级顾问简历见下：

徐永模先生，出生于 1956 年，中共党员，留英博士、博士后，曾任中国建筑材料科学研究院副院长、中国建筑材料联合会驻会副会长、中国建材工业规划研究院院长、建材工业信息中心主任、北京市政府专家顾问、中材科技（002080）、金隅股份（02009）、华润水泥（01313）、华新水泥（600801）独立董事等，现任中国硅酸盐学会理事长、中国水泥制品协会执行会长、中国建筑砌块协会理事长、华新水泥董事长等。

截止 2018 年半年度年报披露日，公司核心员工陈星红离职，其辞职后将不在公司担任其他任何职务，目前公司已完成了与陈星红所负责工作的平稳对接，而且其任职的团队结构完善，人员充足，其辞职不会对公司日常经营带来不利影响。原核心员工彭建军及原核心技术人员台德亮经公司董事会任命，成为公司副总经理。报告期内，核心技术人员新增徐永模一位高级顾问。原高级顾问邱德波先生，已经通过董事会提名，股东大会讨论通过成为公司董事。公司通过聘请高级顾问，使其能实质性的参与到公司的经营管理活动中，建言献策，可以更加高效的对团队进行优化组合及更加深入的挖掘公司运营中的潜在价值赢利点，有效的降低成本，对公司的良性可持续性经营起到非常积极的作用。

三、 报告期后更新情况

□适用√不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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	六、1	581,321.19	3,206,195.46
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、2	205,011,281.14	205,011,411.93
预付款项	六、3	9,661,310.60	2,503,818.37
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	10,476,369.61	8,513,055.86
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	33,703,731.80	25,366,939.17
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	-	498,908.52
流动资产合计		259,434,014.34	245,100,329.31
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	六、7	21,996,150.82	22,684,288.58
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产	六、8	6,512,559.57	6,706,565.14
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、9	684,272.66	892,512.21
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		29,192,983.05	30,283,365.93
资产总计		288,626,997.39	275,383,695.24
流动负债：			
短期借款	六、10	65,000,000.00	53,500,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	六、11	40,125,668.12	48,468,983.78
预收款项	六、12	738,758.16	338,716.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、13	2,748,330.87	3,217,618.68
应交税费	六、14	7,336,360.91	12,102,128.22
其他应付款	六、15	48,111,216.80	39,464,765.41
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		164,060,334.86	157,092,212.09
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	六、16	3,027,511.50	3,856,632.86
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		3,027,511.50	3,856,632.86

负债合计		167,087,846.36	160,948,844.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	60,583,600.00	60,583,600.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、18	34,050,287.80	34,050,287.80
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、19	4,216,256.25	4,216,256.25
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、20	22,689,006.98	15,584,706.24
归属于母公司所有者权益合计		121,539,151.03	114,434,850.29
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		121,539,151.03	114,434,850.29
负债和所有者权益总计		288,626,997.39	275,383,695.24

法定代表人：潘秋霞

主管会计工作负责人：顾奇青

会计机构负责人：顾奇青

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		80,980,629.88	70,380,468.47
其中：营业收入	六、21	80,980,629.88	70,380,468.47
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		72,722,885.21	56,901,124.61
其中：营业成本	六、21	60,632,115.33	54,546,227.72
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	六、22	234,414.12	71,807.90
销售费用	六、23	1,155,274.85	951,647.93
管理费用	六、24	4,935,630.39	5,706,986.85
研发费用	六、25	4,068,358.31	785,809.59
财务费用	六、26	2,530,050.41	2,064,340.54
资产减值损失	六、27	-832,958.20	-6,439,886.33

加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,257,744.67	13,479,343.86
加：营业外收入	六、28	729,202.40	50,000.00
减：营业外支出	六、29	130,492.11	67,529.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,856,454.96	13,461,814.01
减：所得税费用	六、30	1,752,154.22	3,424,526.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,104,300.74	10,037,287.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		7,104,300.74	10,037,287.59
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		7,104,300.74	10,037,287.59
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		-	-
(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		7,104,300.74	10,037,287.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,104,300.74	10037287.59
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		0.12	0.24
（二）稀释每股收益		0.11	0.24

法定代表人：潘秋霞

主管会计工作负责人：顾奇青 会计机构负责人：顾奇青

(三) 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		91,441,061.83	62,962,447.66
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		1,045,951.67	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	3,078,860.19	69,618,567.14
经营活动现金流入小计		95,565,873.69	132,581,014.80
购买商品、接受劳务支付的现金		86,079,655.33	57,601,392.90
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		9,960,880.00	7,313,899.78
支付的各项税费		3,841,753.66	9,014,339.41
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	5,863,285.26	63,730,361.96
经营活动现金流出小计		105,745,574.25	137,659,994.05
经营活动产生的现金流量净额		-10,179,700.56	-5,078,979.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-

投资活动现金流入小计		-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		547,428.36	1,140,142.44
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		-	-
投资活动现金流出小计		547,428.36	1,140,142.44
投资活动产生的现金流量净额		-547,428.36	-1,140,142.44
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		65,000,000.00	47,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、31	49,480,000.00	4,500,000.00
筹资活动现金流入小计		114,480,000.00	51,500,000.00
偿还债务支付的现金		53,500,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,835,071.49	1,695,871.44
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	六、31	50,992,673.86	361,535.33
筹资活动现金流出小计		106,327,745.35	37,057,406.77
筹资活动产生的现金流量净额		8,152,254.65	14,442,593.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,574,874.27	8,223,471.54
加：期初现金及现金等价物余额		3,106,195.46	682,189.63
六、期末现金及现金等价物余额		531,321.19	8,905,661.17

法定代表人：潘秋霞

主管会计工作负责人：顾奇青

会计机构负责人：顾奇青

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

无

二、 公司基本情况

(一) 历史沿革

上海同百智能门窗科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由上海同百幕墙门窗工程有限公司于 2015 年 12 月整体改制成立的股份有限公司（非上市）。

2016 年 7 月 20 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《关于同意上海同百智能门窗科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]5439 号），获准在全国中小企业股份转让系统挂牌。2016 年 8 月 18 日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：838333，证券简称：同百科技。

公司注册资本为人民币 6,058.36 万元，股本为人民币 6,058.36 万元。企业

社会信用代码：91310116688774337C，法定代表人：潘秋霞。公司住所：上海市金山区山阳镇阳乐路 188 号 2 幢一层。营业期限：2009 年 5 月 14 日至不约定期限。

公司经营范围：智能门窗、光伏门窗、防火门窗的设计，门窗、幕墙玻璃、玻璃的生产、加工、安装，建筑装饰工程与设计，建筑幕墙施工与设计，从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 15 日决议批准报出。

三、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假设为基础，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”），并参照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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、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。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性

划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价

值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”或本附注三、8“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因

丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过

12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处

理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（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 200.00 万以上。单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
其他组合	押金、保证金、备用金、应收补贴款、应收出口退税、

应收股东款项及合并范围内关联方款项组合具有类似较低的信用风险特征。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提坏账准备

a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0.00	0.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	20.00	20.00
4-5 年	50.00	50.00
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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其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, 如: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、工程施工、工程结算、建造合同形成的已完工未结

算资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料等发出时采用加权平均法。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

12、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
-----	---------	--------	---------

办公设备	3	5.00	31.67
机器设备	8-10	5.00	9.50-11.875
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
运输设备	4	5.00	23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在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,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经取得或取得了收款的凭据,且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

(4) 建造合同

期末,建造合同的结果能够可靠地估计的,本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计,则区别情况处理:如合同成本能够收回的,则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期作为费用;如合同成本不可能收回的,则在发生

时作为费用，不确认收入。

本公司完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

20、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

21、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在

以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

22、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项。

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物、提供劳务	17%、16%、10%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
河道管理费	应缴流转税税额	-
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：在 2018 年 5 月国家实施新的增值税税率调整后，公司根据实际业务发生时间段所适用的增值税率，开具对应税率的增值税发票。

2、优惠税负及批文

无

六、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,191.97	21,557.56
银行存款	522,129.22	3,084,637.90
其他货币资金	50,000.00	100,000.00
其中：购买保本理财产品	50,000.00	100,000.00
合计	581,321.19	3,206,195.46
其中：存放在境外的款项总额		

说明：其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金为购买保本理财产品 50,000.00 元（此部分不属于现金及现金等价物）

2、应收票据及应收账款

A、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	419,049.52
合计	-	419,049.52

(2) 本报告期末，公司无应收票据。

B、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	206,795,734.23	100.00	1,784,453.09	0.86	205,011,281.14
其中：账龄组合	206,795,734.23	100.00	1,784,453.09	0.86	205,011,281.14
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	206,795,734.23	100.00	1,784,453.09	0.86	205,011,281.14

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	207,160,446.85	100.00	2,568,084.44	1.24	204,592,362.41
其中：账龄组合	207,160,446.85	100.00	2,568,084.44	1.24	204,592,362.41
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	207,160,446.85	100.00	2,568,084.44	1.24	204,592,362.41

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	176,576,694.92	85.39			161,587,792.43	78.00		
1-2年	25,643,853.88	12.40	1,282,192.69	5.00	41,703,439.31	20.13	2,085,171.97	5.00

2-3年	4,203,100.19	2.03	420,310.02	10.00	3,709,305.58	1.79	370,930.56	10.00
3-4年	346,974.12	0.17	69,394.82	20.00	59,909.53	0.03	11,981.91	20.00
4-5年	25,111.12	0.01	12,555.56	50.00				
5年以上					100,000.00	0.05	100,000.00	100.00
合计	206,795,734.23	100.00	1784,453.09	0.86	207,160,446.85	100.00	2,568,084.44	1.24

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,568,084.44		783,631.35		1,784,453.09

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 59,254,428.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 28.60%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 421,280.70 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏南通二建集团有限公司	非关联方	24,943,945.63	1年以内	12.04	
杭州信鸿置业有限公司	非关联方	10,373,924.43	1年以内	5.00	
五矿瑞和(上海)建设有限公司	非关联方	8,425,613.94	1-2年	4.07	421,280.70
南京复地明珠置业有限公司	非关联方	7,964,132.11	1年以内	3.84	
上海久青置业有限公司	非关联方	7,546,812.69	1年以内	3.64	
合计		59,254,428.80		28.60	421,280.70

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	9,661,310.60	100.00	2,503,818.37	100.00

1至2年				
合计	9,661,310.60	100.00	2,503,818.37	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,362,217.01 元，占预付款项期末余额合计数的比例 34.80%。

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款 总额的比例%	账龄	未结算原因
苏州恒玺装饰工程有限公司	非关联方	1,075,790.00	11.14	1年以内	交易未完成
常州克拉赛克装饰材料	非关联方	711,060.00	7.36	1年以内	交易未完成
苏州锐众装饰工程有限公司	非关联方	570,000.00	5.90	1年以内	交易未完成
佛山汇东英利有限公司	非关联方	541,427.00	5.60	1年以内	交易未完成
扬州高帝斯中诚节能有限公司	非关联方	463,940.01	4.80	1年以内	交易未完成
合计		3,362,217.01	34.80		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,629,716.44	100.00	153,346.83	1.44	10,476,369.61
其中：账龄组合	5,417,632.29	50.97	153,346.83	2.48	6,030,466.26
其他组合	5,212,084.15	49.03			4,445,903.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,629,716.44	100.00	153,346.83	1.44	10,476,369.61

(续)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,715,729.55	100.00	202,673.69	2.33	8,513,055.86
其中：账龄组合	3,574,003.72	41.01	202,673.69	5.67	3,371,330.03
其他组合	5,141,725.83	58.99			5,141,725.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,715,729.55	100.00	202,673.69	2.33	8,513,055.86

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄					期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	3,169,050.17	58.50		0.00	2,563,224.02	71.72		0.00
1-2年	1,844,676.06	34.05	92,233.80	5.00	489,677.70	13.70	24,483.89	5.00
2-3年	311,600.00	5.75	31,160.00	10.00	326,158.00	9.13	32,615.80	10.00
3-4年	54,000.00	1.00	10,800.00	20.00	31,150.00	0.87	6,230.00	20.00
4-5年	38,306.06	0.70	19,153.03	50.00	48,900.00	1.37	24,450.00	50.00
5年以上					114,894.00	3.21	114,894.00	100.00
合计	5,417,632.29	100.00	153,346.83	1.44	3,574,003.72	100.00	202,673.69	5.67

B、组合中，按其他组合不计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额	期初余额
保证金	5,025,000.00	4,981,000.00
社保及公积金	187,084.15	160,725.83
关联方往来款		
合计	5,212,084.15	5,141,725.83

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	202,673.69		49,326.86		153,346.83

(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
关联方往来款		
项目周转金	5,417,632.29	3,574,003.72
保证金	5,025,000.00	4,981,000.00
社保及公积金	187,084.15	160,725.83
员工备用金		
代付款		
合计	10,629,716.44	8,715,729.55

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
启东崇和置业有限公司	非关联方	保证金	500,000.00	1年以内	5.74	
仲利国际租赁有限公司	非关联方	保证金	500,000.00	1年以内	5.74	
河南伟宏铝材有限公司	非关联方	保证金	500,000.00	1年以内		
广州碧桂园物业发展有限公司	非关联方	保证金	399,000.00	1年以内	6.18	
深圳前海一方保理有限公司	非关联方	保证金	398,414.01	1年以内	4.30	
合计			2,297,414.01		27.83	

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,366,026.24	799,290.70	26,566,735.54
建造合同形成的已完工未结算资产	7,136,996.26		7,136,996.26
合计	34,503,022.50	799,290.70	33,703,731.80

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,491,059.65	799,290.70	19,691,768.95
建造合同形成的已完工未结算资产	5,675,170.22		5,675,170.22

合计	26,166,229.87	799,290.70	25,366,939.17
----	---------------	------------	---------------

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本年增加金额		本年减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	799,290.70					799,290.70

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	估计售价	材料用于其他项目	不适用

(4) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

项目	金 额
累计已发生成本	65,726,403.25
累计已确认毛利	21,917,996.91
减：预计损失	
已办理结算的金额	80,507,403.90
建造合同形成的已完工未结算资产	7,136,996.26

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	-	498,908.52
合计	--	498,908.52

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	机器设备	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	152,432.67	7,183,555.13	20,175,020.86	27,511,008.66
2、本年增加金额	53,631.56	493,796.80		547,428.36
(1) 购置	53,631.56	493,796.80		547,428.36
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他转出				
4、期末余额	206,064.23	7,677,351.93	20,175,020.86	28,058,437.02
二、累计折旧				

1、期初余额	62,840.05	1,732,561.95	3,031,318.08	4,826,720.08
2、本年增加金额	22,801.72	536,171.70	676,592.70	1,235,566.12
(1) 计提	22,801.72	536,171.70	676,592.70	1,235,566.12
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他转出				
4、期末余额	85,641.77	2,268,733.65	3,707,910.78	6,062,286.20
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、2017.12.31余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	120,422.46	5,408,618.28	16,467,110.08	21,996,150.82
2、期初账面余额	89,592.62	5,450,993.18	17,143,702.78	22,684,288.58

(2) 本报告期内，本公司固定资产抵押、质押的情况详见本附注六、33 所有权或使用权受限制的资产。

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日止，不存在未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	120,164.53	7,519,167.43	7,639,331.96
2、本年增加金额			
(1) 购置			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	120,164.53	7,519,167.43	7,639,331.96
二、累计摊销			
1、期初余额	49,977.70	882,789.12	932,766.82
2、本年增加金额	10,870.73	183,134.84	194,005.57
(1) 摊销	10,870.73	183,134.84	194,005.57
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	60,848.43	1,065,923.96	1,126,772.39
三、减值准备			

1、期初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、漆膜余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	59,316.10	6,453,243.47	6,512,559.57
2、期初账面价值	70,186.83	6,636,378.31	6,706,565.14

(2) 本报告期内，本公司无形资产抵押、质押的情况详见本附注六、33 所有权或使用权受限制的资产。

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日止，不存在未办妥产权证书的无形资产。

9、递延所得税资产

(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
坏账准备	484,450.00	1,937,800.00	692,689.53	2,770,758.13
存货跌价准备	199,822.68	799,290.70	199,822.68	799,290.70
合计	684,272.68	2,737,090.70	892,512.21	3,570,048.83

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
保证兼抵押借款 注(1)(2)	62,000,000.00	46,000,000.00
保证借款 注(3)	3,000,000.00	3,000,000.00
质押借款 注(4)		4,500,000.00
合计	65,000,000.00	53,500,000.00

注：(1)本公司用其拥有的厂房(房地产权证书编号：沪房地金字(2016)第 018762 号)作抵押向江苏银行上海闸北支行获取抵押借款 4200 万元(其中 2600 万元借款期限为 2018-1-31 至 2019-1-15，1300 万元借款期限为 2018-2-7 至 2019-2-1)，并由吴昊、潘秋霞为该笔借款做担保。

(2) 上海同百投资管理有限公司用其拥有的厂房(房地产权证书编号：沪房地金字 2016 第 014024 号)作抵押为公司向中国邮政储蓄银行金山支行获取抵押借款 2000 万元(其中 300 万元借款期限为 2018-2-13 至 2019-2-12，1400 万元借款期限为 2018-6-15 至 2019-6-14，300 万元借款期限为 2018-6-29 至 2019-6-28)，并由上海同百投资管理有限公司、潘秋霞、吴昊为该笔借款做担保。

(3) 本公司向上海银行浦东分行获取保证借款 300 万元(借款期限为 2018-5-3

至 2019-5-3), 由潘秋霞、上海市小微企业政策性融资担保基金管理中心做担保。

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
购货款	40,125,668.12	40,185,001.27
应付安装费		7,047,155.15
应付费用		1,236,827.36
合计	40,125,668.12	48,468,983.78

(2) 应付账款账龄

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	40,125,668.12	48,358,467.81
1-2 年		110,108.97
2-3 年		407.00
合计	40,125,668.12	48,468,983.78

(3) 截止 2018 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	738,758.16	338,716.00
合计	738,758.16	338,716.00

(2) 预收账款账龄

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	738,758.16	199,167.37
1-2 年		139,548.63
合计	738,758.16	338,716.00

(3) 截止 2018 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重要预收账款

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,031,299.48	9,447,401.98	9,916,689.79	2,562,011.67
二、离职后福利-设定提存计划	186,319.20			186,319.20
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合 计	3,217,618.68	9,447,401.98	9,916,689.79	2,748,330.87

(2) 短期薪酬列示

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	2,904,124.18	7,847,222.78	8,189,335.29	2,562,011.67
2、职工福利费				
3、社会保险费	96,221.30	1,523,938.20	1,620,159.50	
其中：医疗保险费	83,100.20	1,396,226.80	1,479,327.00	
工伤保险费	4,373.70	59,192.50	63,566.20	
生育保险费	8,747.40	53,260.30	62,007.70	
4、住房公积金	30,954.00	76,241.00	107,195.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	3,031,299.48	9,447,401.98	9,916,689.79	2,562,011.67

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	174,947.60			174,947.60
2、失业保险费	11,371.60			11,371.60
3、企业年金缴费				
合计	186,319.20			186,319.20

14、应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	1,024,635.21	5,502,437.85
城市建设维护费	2,257.51	33,606.65
教育费附加	6,772.54	100,819.95
地方教育费附加	4,515.03	67,213.30
个人所得税	-435.00	43,755.21
企业所得税	6,298,615.62	5,518,119.36
房产税		621,919.90
城镇土地使用税		214,256.00
合计	7,336,360.91	12,102,128.22

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	47,434,765.41	36,364,765.41
代扣代缴社保公积金		
押金		100,000.00
往来款及其他	676,451.39	3,000,000.00
合计	48,111,216.80	39,464,765.41

(2) 其他应付款账龄

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	47,434,765.41	39,414,765.41
1-2年		50,000.00
2-3年		
合计	47,434,765.41	39,464,765.41

(3) 截止 2018 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项目	期限	初始金额	期末余额	期初余额
设备租赁	2017-5-8 至 2021-5-8	5,626,200.00	3,027,511.50	3,856,632.86
减：一年内到期的长期应付款				
合计		5,626,200.00	3,027,511.50	3,856,632.86

17、股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,583,600.00						60,583,600.00

注：本报告期内股本无变化。

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	34,050,287.80			34,050,287.80
其他资本公积				
合计	34,050,287.80			34,050,287.80

注：本报告期内资本公积无变化。

19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,216,256.25			4,216,256.25
合计	4,216,256.25			4,216,256.25

20、未分配利润

项目	2018.06.30	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	15,584,706.24	
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	15,584,706.24	
加: 本期净利润	7,104,300.74	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	22,689,006.98	

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,507,403.90	5,8589,406.99	70,079,811.82	54,510,901.43
其他业务	473,225.98	471,491.50	300,656.65	35,326.29
合计	80,980,629.88	60,632,115.33	70,380,468.47	54,546,227.72

(2) 主营业务收入及成本(分行业)列示如下:

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
建筑产品	80,980,629.88	60632115.33	70,380,468.47	54,546,227.72

(3) 主营业务收入及成本(分产品)列示如下:

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
门窗制作及安装	80,980,629.88	60,632,115.33	70,380,468.47	54,546,227.72

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		

城市建设维护税	12,120.80	27,878.75
教育费附加	25,034.32	39,800.20
河道管理费		2,400.75
地方基金		
印花说	159.00	1,728.20
房产税		
城镇土地使用税	197,100	
合计	234,414.12	71,807.90

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	999,712.45	767,744.19
汽车费用	67,418.62	40,392.05
燃油动力费	34,871.78	52,649.57
差旅费	29,205.00	
业务招待费	3,394.00	19,378.91
办公费	10,533.00	12,248.19
其他	10,140.00	59,235.02
合计	1,155,274.85	951,647.93

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	2,815,052.53	2,435,122.03
研发费用	4,068,358.51	785,809.59
中介费	759,087.74	645,969.06
办公费	105,380.66	360,401.89
差旅费	174,825.68	160,585.23
无形资产摊销	170,150.65	185,577.89
业务招待费	32,071.14	173,865.77
福利费	39,389.96	136,982.61
折旧费	226,688.51	201,048.85
汽车费用	73,977.08	83,596.67
水电费	118,390.75	85,487.79
其他	298,332.44	379,864.76
维修检测费	89,972.67	
保险费	9,713.21	31,968.39
房屋租赁费	8,650	4,500
快递费		21,325.56
培训费	1,400	13,580.76
会费	2,500	
通讯费	10,047.17	1,300.00

合计	9,003,988.70	5,706,986.85
----	--------------	--------------

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	3,318,299.06	250,591.76
职工薪酬	718,097.45	499,970.59
折旧费	28,623.00	
其他	3,339.00	35,247.24
合计	4,068,358.51	785,809.59

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,835,071.49	1,695,871.44
减：利息收入	7,806.19	2,572.09
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	19,232.62	9,505.86
保理费用	537,330.99	148,587.28
融资租赁费用		212,948.05
筹资费用	146221.50	
合计	2,530,050.41	2,064,340.54

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-832,958.20	-6,439,886.33
合计	-832,958.20	-6,439,886.22

28、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	729,202.40	50,000.00	729,202.40
合计	729,202.40	50,000.00	729,202.40

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关 金山区推进企业改制上市培育工作		

	专项资金操作细则		
	企业优惠扶持政策-税收补助	729,202.40	
与资产相关	上海市金山区山阳镇人民政府上市特别奖		50,000.00
	合计	729,202.40	50,000.00

29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
滞纳金	128,492.11		128,492.11
其他	2,000.00	67,529.85	2,000.00
合计	130,492.11	67,529.85	130,492.11

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,543,914.67	1,814,554.84
递延所得税费用	208,239.55	1,609,971.58
合计	1,752,154.22	3,424,526.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	8,856,454.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,214,113.75
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,585.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	
研发费用加计扣除的影响	-508,544.81
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	1,752,154.22

31、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,806.19	2,572.09

营业外收入		50,000.00
收回的项目保证金	2,258,000.00	2,301,000.00
收回受限货币资金	100,000.00	
其他	713,054.00	67,264,995.05
合计	3,078,160.19	69,618,567.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	2,820,304.53	3,395,898.26
营业外支出	128,492.11	
支付的项目保证金	2,571,160.00	2,731,000.00
支付的项目周转金		
支付受限货币资金	50,000.00	
往来款		57,593,957.84
金融手续费	19,232.62	9,505.86
其他	274,096.00	
合计	5,863,285.26	63,730,361.96

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到的现金		4,500,000.00
收到资金拆入款	49,480,000.00	
合计	49,480,000.00	4,500,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还资金拆入款	50,163,552.50	
保理业务手续费		148,587.28
融资租赁支付的现金	829,121.36	212,948.05
合计	50,992,673.86	361,535.33

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,081,858.07	10,037,287.59
加：资产减值准备	-832,958.20	-6,439,886.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,235,566.12	1,193,624.38
无形资产摊销	194,005.57	185,577.89
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
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）	2,518,623.98	2,057,406.77
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	208,239.55	1,609,971.58
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-6,973,535.73	-5,470,274.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-7,738,808.46	-19,711,093.84
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-4,872,691.46	11,458,407.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,179,700.56	-5,078,979.25
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	531,321.19	8,905,661.17
减：现金的期初余额	3,106,195.46	682,189.63
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	-2,574,874.27	8,223,471.54

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	531,321.19	3,106,195.46
其中：库存现金	9,191.97	21,557.56
可随时用于支付的银行存款	522,129.22	3,084,637.90
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	531,321.19	3,106,195.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,000.00	购买保本理财产品
固定资产	16,467,110.08	设定抵押取得短期借款

无形资产	6,453,243.47	设定抵押取得短期借款
合计	22,970,353.55	

34、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：新加坡币	1.18	4.8386	5.72
应收账款			
其中：新加坡币	361,796.75	4.8386	1,750,589.78

六、关联方及其交易

1、本公司的控股股东及最终控制方情况

股东吴昊直接持有公司 26.14%的股权、潘秋霞直接持有公司 18.03%的股权，同时双方通过上海同百投资管理有限公司共同间接持有公司 21.58%的股权，双方通过直接和间接的方式合计持有公司 65.75%的股份。双方签署一致行动协议，共同为本公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

无。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孙长辉	董事兼副总经理
潘胜红	董事兼副总经理
顾忆峰	监事
张蓓蕾	职工代表监事
上海同百投资管理有限公司	5%以上股东
刘宇	董事会秘书
上海晋言投资管理中心（有限合伙）	5%以上股东
上海弢源投资管理中心（有限合伙）	5%以上股东
上海弢源机械设备有限公司	受同一实际控制人控制的企业
上海晋言新材料科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业
上海同百国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制的企业
上海昌兴国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制的企业
上海昌新航运有限公司	受同一实际控制人控制的企业

上海昌新矿业有限公司	受同一实际控制人控制的企业
上海昌新房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制的企业
上海宝昊国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制的企业
无锡昌兴房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制的企业
昆山同百五金机械广场有限公司	受同一实际控制人控制的企业
上海门窗研究所	受同一实际控制人控制的企业

4、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
上海同百投资管理有限公司	20,000,000.00	2016-7-26	2025-7-25	否
上海同百投资管理有限公司、潘秋霞、吴昊	20,000,000.00	2016-7-26	2025-7-25	否
潘秋霞	36,000,000.00	2017-1-10	2020-1-9	否
吴昊	36,000,000.00	2017-1-10	2020-1-9	否
潘秋霞	3,000,000.00	2017-4-18	2020-4-18	否
上海市小微企业政策性融资担保基金管理中心	3,000,000.00	2017-4-18	2020-4-18	否

(2) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	借入金额	归还金额	期末余额	说明
拆入：					
潘秋霞	36,364,765.41	49,480,000.00	38,410,000.00	47,434,765.41	资金周转

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

注：本报告期内无应收项目。

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
其他应付款	潘秋霞	47,434,765.41	36,364,765.41

6、关联方承诺

无

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司的或有事项除附注六、4（1）中披露的担保外，不存在其他或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表及附注批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司无需披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	729,202.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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		
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		
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	-130,492.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	598,710.29	
减：非经常性损益的所得税影响数	149,677.57	
非经常性损益净额	449,032.72	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	449,032.72	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	6.02	0.1173	0.1173
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.64	0.1099	0.1099

上海同百智能门窗科技股份有限公司
2018年8月17日