



思泰克
NEEQ : 839448

厦门思泰克智能科技股份有限公司
Xiamen Sinic-Tek Intelligent Technology Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

- 1、报告期内，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过设立厦门思泰克智能科技股份有限公司深圳分公司的议案。分公司的设立实现了公司的战略规划，公司战略布局得以优化，充分配置公司资源，巩固并提高公司综合竞争力；
- 2、报告期内，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于厦门思泰克智能科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案的议案》，2018 年 3 月 15 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于厦门思泰克智能科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]981 号），总股本由 2,517 万股增至 2,847 万股；
- 3、报告期内，公司获得“福建省科技小巨人领军企业”、“厦门市科技小巨人领军企业”荣誉称号；
- 4、报告期内，公司获得厦门市人民政府颁发的“厦门市科技技术进步三等奖”证书，获奖项目：“三维白光焊膏检测系统”；
- 5、报告期内，公司致力于促进企业技术创新，不断扩大自主知识产权，取得了知识产权行政管理部门颁发的 1 项目发明专利及 4 项实用新型专利；
- 6、报告期内，公司取得了商标行政管理部门颁发的 4 项商标权证书；
- 7、报告期内，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 10.50 元（含税），共计派送税前现金股利 29,893,500.00 元，并于 2018 年 5 月 9 日完成权益分派。
- 8、报告期内，公司举办了新产品发布会，推出了两款新产品并投入市场，向外界展示了公司的研发技术实力和产品，进一步提升了公司的形象及品牌影响力。

目 录

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	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	13
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	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、思泰克	指	厦门思泰克智能科技股份有限公司
茂泰投资	指	厦门市茂泰投资管理合伙企业(有限合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公司章程	指	厦门思泰克智能科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	厦门思泰克智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	厦门思泰克智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	厦门思泰克智能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2018 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
AOI	指	英文 Automatic Optic Inspection 的缩写，自动光学检测，基于光学原理利用机器视觉对焊接生产中遇到的常见缺陷进行检测的设备，是电子产品生产线配置的主要品质检测设备之一
SPI	指	英文 Solder Paste Inspection System 的缩写，即应用机器视觉来对电路板上的锡膏进行三维检测的设备，是电子产品生产线配置的主要品质检测设备之一，尤其是智能手机生产线的必配设备
锡膏	指	一种合金焊接材料，主要是把电子元件粘贴到印刷电路板上
SMT	指	英文 Surface Mounting Technology 的缩写，即表面贴装技术。电子元器件通过锡膏粘贴在电路板上，再通过回流焊使锡膏融化，将器件和电路板连在一起

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

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。

公司负责人陈志忠、主管会计工作负责人叶金元及会计机构负责人（会计主管人员）叶金元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	载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	厦门思泰克智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen Sinic-Tek Intelligent Technology Co., Ltd.
证券简称	思泰克
证券代码	839448
法定代表人	陈志忠
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区同龙二路 583 号二层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄毓玲
是否通过董秘资格考试	是
电话	0592-7263060
传真	0592-7263062
电子邮箱	xiufang.zeng@sinictek.com
公司网址	www.sinictek.com
联系地址及邮政编码	厦门火炬高新区（翔安）产业区同龙二路 583 号二层，361100
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	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	2010 年 11 月 15 日
挂牌时间	2016 年 11 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业 -356 电子和电工机械专用设备制造 -3562 电子工业专用设备制造
主要产品与服务项目	公司的主营业务是电子装配行业制造中的三维无损光学视觉检测系统软硬件的开发、生产、销售及增值服务。公司能够提供高效、精准的三维无损光学视觉检测系统，是一家具备自主研发和创新能力的高新技术企业。公司的主要产品 3D 锡膏印刷检测设备（3D Solder Paste Inspection，简称 3D SPI）运用于表面贴装生产线中，并广泛运用于汽车电子、消费类电子、工业控制、通讯终端设备、家用电器、电脑及周边设备制造等电子装配制造领域。通过机器视觉对表面贴装生产线的锡膏粘贴质量进行检测。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	28,470,000

优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陈志忠、姚征远、张健
实际控制人及其一致行动人	陈志忠、姚征远、张健

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	91350200562824044R	否
金融许可证机构编码	-	
注册地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区同龙二路 583 号 101 单元	否
注册资本（元）	28,470,000	是

注：2018 年 2 月 4 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于厦门思泰克智能科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案的议案》。2018 年 3 月 15 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于厦门思泰克智能科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]981 号），并已于 2018 年 3 月 28 日完成工商登记变更，公司注册资本由 2,517 万元增至 2,847 万元。

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
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

公司第一届董事会第十八次会议、2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司与中国银河证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商长江证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》。公司于 2018 年 7 月 12 日分别与中国银河证券股份有限公司签署了附生效条件的《厦门思泰克智能科技股份有限公司与中国银河证券股份有限公司关于推荐挂牌并持续督导协议书之终止协议》，与长江证券股份有限公司（以下简称“长江证券”）签署了附生效条件的《厦门思泰克智能科技股份有限公司与长江证券股份有限公司持续督导协议》。协议将自全国中小企业股份转让系统出具书面无异议函之日起生效，长江证券将自该日起开展对公司的持续督导工作并承接相应的责任。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2018 年 8 月 13 日出具了《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》，上述两份协议正式生效，由长江证券担任公司的承接主办券商并履行持续督导义务。

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	85,379,660.41	44,027,839.81	93.92%
毛利率	47.23%	39.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,679,997.13	11,617,123.46	129.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,174,337.54	11,143,541.11	134.88%
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）	29.21%	28.96%	-
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）	28.65%	27.78%	-
基本每股收益	0.99	0.48	106.25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	129,878,761.77	93,356,779.60	39.12%
负债总计	38,914,322.51	21,552,488.41	80.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	90,964,439.26	71,804,291.19	26.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.20	2.85	12.28%
资产负债率（母公司）	29.96%	23.09%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	3.29	4.30	-
利息保障倍数	-839.03	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	24,147,931.98	-1,166,817.58	-
应收账款周转率	6.26	3.96	-
存货周转率	0.81	0.94	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	39.12%	83.35%	-
营业收入增长率	93.92%	301.02%	-
净利润增长率	129.66%	408.99%	-

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	28,470,000.00	25,170,000.00	13.11%
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

公司业务立足于电子装配行业制造中的三维无损光学视觉检测系统的软件及硬件开发、生产、销售和增值服务。依托公司经验丰富、实力强劲的研发团队和自身拥有的 20 项专利技术，公司产品运用独立研发的可编程结构光栅（PSLM）结合相位调制轮廓测量技术实现了对表面贴装（SMT）生产线中精密印刷锡膏的 100%高精度三维视觉测量。公司拥有高速三维锡膏检测系统离线型平台与在线型平台两大类产品，适用于各类电路板的精密锡膏印刷质量检测，在汽车电子、消费类电子、工业控制、通讯终端设备、家用电器、电脑及周边设备制造等电子装配制造领域广泛运用。公司产品立足于先进的技术与较高的性价比，获得了客户的广泛认可，在国内市场居于领先水平，并通过批量采购适当降低单台成本，积极同国外品牌展开竞争。公司可为用户提供高效率、高效益、高水平的锡膏印刷视觉检测设备，并提供灵活快速的配套服务体系及定制化改造满足用户多方面的复杂需求，产品具有竞争优势。目前，公司的客户包括创维、比亚迪、航盛等行业大型客户及业内诸多电子装配制造商。公司通过经销销售及直接销售高速三维锡膏检测系统并提供服务创造价值，从而获取收益。

报告期内，公司商业模式未发生变化。报告期末至披露日，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司的主营业务为电子装配行业制造中的三维无损光学视觉检测系统软硬件的开发、生产、销售及增值服务。主要产品 3D 锡膏印刷检测设备（3D Solder Paste Inspection，简称 3D SPI），运用于表面贴装生产线中，并广泛运用于汽车电子、消费类电子、工业控制、通讯终端设备、家用电器、电脑及周边设备制造等电子装配制造领域。其通过机器视觉技术对表面贴装的锡膏粘贴质量进行检测。

报告期内，公司营业收入 85,379,660.41 元，与上年同期 44,027,839.81 元的营业收入相比，增长了 93.92%。公司净利润 26,679,997.13 元，与上年同期相比净利润增长 129.66%，实现了大幅提高。为了能够提供高效、精准的三维无损光学视觉检测系统，公司的研发投入逐年加大，以保证产品技术的进一步提升。报告期，公司研发费用支出 1,940,401.76 元，完成了公司制定的研发项目预期进度，公司产品的市场占有率也伴随销售收入的增长而进一步提高。

公司内部管理方面，生产部门同研发部门保持了密切配合，能做到迅速将研发成果及时转化到产品上。并从研发的角度入手，协助研发部门选择合适的资源，针对产品的部分器构件进行优化，提升了产品的技术也降低了生产成本。销售部门也积极将公司产品技术优势，通过网络、展会、技术研讨会进行深入宣传，使得公司产品在国内外的知名度进一步提升。通过直销、代理及经销等渠道，根据全国各地行业的需求状况，销售部门进行了片区营销管理。报告期内，公司的客户分布已从国内发展到国外，如东南亚、欧洲等地区。

报告期内，公司还积极引入高端人才，实现技术创新，开展了 3D AOI 方面的技术研发，力争在本年度实现该类新产品的生产突破。

三、 风险与价值

自公司设立以来，公司高度重视研发工作，以应对下游用户多样化需求的挑战。但新技术和新产品从研发、测试到最终实现销售往往需要一个较长的过程。其间，不仅存在开发失败的风险，还可能因技术更新导致新产品不能适应迅速变化的市场需求而造成公司研发资源的浪费，从而导致公司处于不利的竞争地位或出现经营风险。

针对上述风险因素，报告期内，公司积极引入高端人才，实现技术创新，报告期内，研发费用达 1,940,401.76 元，取得了知识产权行政部门颁发的 1 个发明专利及 4 个实用新型专利证书，进一步巩固了公司的研发实力。公司拥有经验丰富创新能力强的技术研发团队，报告期内，有两个新产品投入市场，研发部门根据客户的不同需求快速定制出相应的产品和服务，针对产品的部分器构件进行优化，并将研发成果及时转化到产品上。报告期内，公司开展了 3D AOI 方面的技术研发，力争在本年度实现该类新产品的生产突破。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳人员就业和保障员工合法权益，尽力实现一个企业对社会的责任。

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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	6,000,000.00	1,236,442.69
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	456,000.00	178,665.00

注：2017 年 12 月 25 日公司第一届董事会第十二次会议、2018 年 1 月 10 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》，预计 2018 年度日常关联交易金额为 6,456,000.00 元，其中：（1）与关联方发生的经销产品日常性关联交易预计销售金额为 6,000,000.00 元，（2）与关联方厦门顺拓电子有限公司发生的厂房租赁预计金额为 450,000.00 元；（3）与关联方董事林福凌之妻郭淑沿发生的汽车租赁预计金额为 6,000.00 元。除上述关联方交易外，公司未发生其他关联交易事项。截至 2018 年 6 月 30 日上述关联交易合计实际发生金额为 1,415,107.69 元。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
陈志忠、姚征远、张健	关联方提供担保	3,000,000.00	是	2017 年 1 月 3 日、2017 年 1 月 20 日	2017-001 2017-002 2017-010

注：公司控股股东陈志忠、姚征远、张健为公司向建设银行股份有限公司厦门翔安支行申请授信额度提供反担保，与厦门市担保有限公司签订保证合同，授信额度为人民币叁佰万元，期限 1 年，该事项已于 2017 年 1 月 3 日在全国中小企业股份转让系统披露《第一届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2017-001）、《关联交易公告》（公告编号：2017-003）；于 2017 年 1 月 20 日在全国中小企业股份转让系统披露《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-010）。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为满足公司发展，解决公司的正常业务发展和生产经营的流动资金需求，经公司股东大会审议通过，公司控股股东陈志忠、姚征远、张健为公司向建设银行股份有限公司厦门翔安支行申请授信额度提供反担保，与厦门市担保有限公司签订保证合同，授信额度为人民币叁佰万元，期限 1 年。

(三) 承诺事项的履行情况

2016 年 7 月 19 日，公司股东林福凌、范琦、王伟锋、龙年付作出如下自愿锁定承诺：本人持有公司股份的锁定期为五年，自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起算，锁定期内，本人可转让的股份不得超过现有股份的 70%。若锁定期内，本人参与公司定增，则届时本人认购的股份亦受此限售规定限制，即届时本人认购的股份在锁定期内可转让的部分不得超过认购股份数的 70%。同时，公司实际控制人陈志忠、姚征远及张健对其各自持有的公司股份作出以下约定：公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌期间，在不失去对思泰克控制权的前提下，若三方任意一方欲减持其股份，减持后转让方所持股份不得低于 7%，若任意一方欲转让剩下的 7% 股份，需经另外两方一致书面同意。报告期内，上述人员未违背承诺事项。

2016 年 7 月 19 日，公司控股股东、实际控制人及持股 5% 以上的股东做出避免同业竞争的相关承诺，承诺不参与与公司主营业务构成竞争的业务或活动，不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会。

2017 年 12 月 25 日，公司召开第一届董事会第十二次会议，会议审议通过《关于拟解除公司股东林福凌、范琦、王伟锋、龙年付的股份自愿限售承诺的议案》、《关于拟解除公司股东陈志忠、姚征远、张健的股份自愿限售承诺的议案》，并提请公司 2018 年第一次临时股东大会审议。2018 年 1 月 10 日，2018 年第一次临时股东大会决议审议通过上述议案。

上述承诺为公司股东林福凌、范琦、王伟锋、龙年付、陈志忠、姚征远、张健的自愿承诺，不存在法定限售的情形。经友好协商，公司与上述股东达成一致意见，拟解除上述相关承诺和约定。

截至本报告披露日上述承诺事项已解除。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 9 日	10.5	-	-

2、报告期内的利润分配预案

√适用 □不适用

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	-	-	7

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

1、公司于 2018 年 4 月 2 日召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第六次会议，2018 年 4 月 24 日召开 2017 年年度股东大会，上述会议均通过了关于《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，并于 2018 年 5 月 2 日发布《2017 年年度权益分派实施公告》，2018 年 5 月 9 日完成权益分派。

2、公司于 2018 年 8 月 22 日召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第九次会议审议通过了《公司 2018 年半年度资本公积转增股本预案的议案》，本议案需提请公司 2018 年第五次临时股东大会审议。

(五) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018-1-19	2018-4-3	6.80	3,300,000	22,440,000.00	用于补充公司流动资金

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	9,156,513	36.38%	825,000	9,981,513	35.06%
	其中：控股股东、实际控制人	4,150,074	16.49%	-91,000	4,059,074	14.26%
	董事、监事、高管	4,814,799	19.13%	-91,000	4,723,799	16.59%
	核心员工	97,500	0.39%	-	97,500	0.34%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,013,487	63.62%	2,475,000	18,488,487	64.94%
	其中：控股股东、实际控制人	12,450,224	49.46%	2,475,000	14,925,224	52.42%
	董事、监事、高管	14,444,399	57.39%	2,475,000	16,919,399	59.43%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		25,170,000	-	3,300,000	28,470,000.00	-
普通股股东人数		34				

注：陈志忠、姚征远、张健为公司控股股东、实际控制人，并担任公司董事，上述三人持股数同时计入控股股东、实际控制人项目和董事、监事、高管项目。

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈志忠	5,671,328	1,100,000	6,771,328	23.7841%	5,078,496	1,692,832
2	姚征远	5,464,485	661,000	6,125,485	21.5156%	4,923,364	1,202,121
3	张健	5,464,485	623,000	6,087,485	21.3821%	4,923,364	1,164,121
4	厦门市茂泰投资管理合伙企业（有限合伙）	1,431,972	0	1,431,972	5.0298%	1,089,315	342,657
5	林福凌	1,319,580	0	1,319,580	4.6349%	989,685	329,895
6	中信证券股份有限公司	1,050,000	0	1,050,000	3.6881%	0	1,050,000
7	中国银河证券股份有限公司	750,000	0	750,000	2.6344%	0	750,000
8	龙年付	639,697	0	639,697	2.2469%	479,773	159,924
9	范琦	564,660	0	564,660	1.9833%	423,495	141,165
10	王伟锋	564,660	0	564,660	1.9833%	423,495	141,165
合计		22,920,867	2,384,000	25,304,867	88.8825%	18,330,987	6,973,880

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人陈志忠系茂泰投资的普通合伙人，公司控股股东、实际控制人姚征远、张健系茂泰投资的有限合伙人。除上述情形外，其余股东间不存在关联关系。

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

陈志忠、姚征远、张健于 2016 年 5 月 16 日签署了《一致行动协议》，三人为公司共同实际控制人、控股股东，三人合计持有公司 66.6818% 的股份。公司控股股东、实际控制人陈志忠系厦门市茂泰投资管理合伙企业(有限合伙)的普通合伙人，持有合伙份额比例 34%，公司控股股东、实际控制人姚征远、张健系厦门市茂泰投资管理合伙企业(有限合伙)的有限合伙人，分别持有合伙份额比例 33%、33%，三人通过茂泰投资合计间接持有公司 5.0298% 的股份。

陈志忠，持有公司 23.7841% 的股权，为公司控股股东、实际控制人、董事长。

陈志忠先生，1963 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984 年 7 月毕业于福建电子工业学校，电子技术专业，中专学历。1984 年 7 月至 1987 年 9 月于福建省电子器材有限公司（福州）音响部任业务员；1987 年 10 月至 1996 年 6 月于福建省电子器材公司厦门分公司（厦门）任副总经理、党支部书记；1996 年 7 月至今于厦门市顺时代电子有限公司任执行董事、经理；2002 年至今于厦门市升迪电子有限公司任监事；2009 年至今于厦门顺拓电子有限公司任执行董事、经理；2010 年 11 月至 2016 年 5 月于有限公司任董事长、总经理；2016 年 6 月至今于股份公司任董事长。

姚征远，持有公司 21.5156% 的股权，为公司控股股东、实际控制人、董事、总经理。

姚征远先生，1976 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 6 月毕业于上海第一仪表电子工业学校，电子仪器及测量专业，中专学历。2001 年 7 月毕业于上海第二工业大学，计算机网络和通讯专业，成人教育专科。1996 年 7 月至 2004 年 8 月于上海西门子移动通信有限公司历任 MN 生产部（基站）SMT 工程师、MN 生产部（基站）SMT 经理、MN 生产部（基站）SMT 工业工程经理、MD 生产技术部项目经理；2004 年 9 月至 2006 年 9 月于展华电子精密仪器服务（上海）有限公司专利产品部任技术主管；2007 年 10 月至 2009 年 9 月于富事德电子科技（上海）有限公司产品部任产品经理；2009 年 10 月至 2010 年 10 月于合肥思泰光电科技有限公司任研发主管；2010 年 11 月至 2016 年 5 月于有限公司任董事、研发总监；2016 年 6 月至今于股份公司任董事、总经理。

张健，持有公司 21.3821% 的股权，为公司控股股东、实际控制人、董事、副总经理。

张健先生，1972 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年 8 月毕业于安徽工学院，应

用电子技术专业，大专学历。1995年9月至1995年11月于合肥高压开关厂总装车间任技术员；1995年11月至1997年10月于现代电子（青浦）有限公司任设备部工程师；1997年11月至2001年1月于力丰电子设备有限公司上海办事处历任销售工程师、销售经理；2001年2月至2001年11月于上海科电工程技术有限公司材料部任销售经理；2001年12月至2004年3月于艾莎亚太区办事处任销售总监；2004年4月至2005年9月于兴华科仪上海有限公司任销售经理；2005年10月至2009年9月于富事德电子科技（上海）有限公司任销售总监；2009年10月至2010年10月于合肥思泰光电科技有限公司任监事、销售总监；2010年11月至2016年5月于有限公司任董事、销售总监；2016年6月至今于股份公司任董事、副总经理。

公司报告期内控股股东未发生变化。

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
陈志忠	董事长	男	1963年03月 06日	中专	2016年6月18日至 2019年6月17日	是
姚征远	董事、总经理	男	1976年10月 17日	中专	2016年6月18日至 2019年6月17日	是
张健	董事、副总经理	男	1972年12月 19日	大专	2016年6月18日至 2019年6月17日	是
林福凌	董事、副总经理	男	1971年09月 14日	大专	2016年6月18日至 2019年6月17日	是
林瑞金	董事	男	1965年10月 01日	本科	2016年6月18日至 2019年6月17日	否
王伟锋	监事会主席	男	1982年08月 02日	本科	2016年6月18日至 2019年6月17日	是
范琦	监事	男	1979年09月 16日	硕士	2016年6月18日至 2019年6月17日	是
陈世伟	监事	男	1967年06月 13日	大专	2016年6月18日至 2019年6月17日	否
叶金元	财务总监	男	1964年01月 17日	大专	2016年6月18日至 2019年6月17日	是
黄毓玲	董事会秘书	女	1988年11月 24日	大专	2016年6月18日至 2019年6月17日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

公司控股股东、实际控制人陈志忠系茂泰投资的普通合伙人，公司控股股东、实际控制人姚征远、张健系茂泰投资的有限合伙人。除上述情形外，其余人员不存在关联关系。

(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
陈志忠	董事长	5,671,328	1,100,000	6,771,328	23.7841%	0
姚征远	董事、总经理	5,464,485	661,000	6,125,485	21.5156%	0

张健	董事、副总经理	5,464,485	623,000	6,087,485	21.3821%	0
林福凌	董事、副总经理	1,319,580	0	1,319,580	4.6349%	0
林瑞金	董事	45,000	0	45,000	0.1580%	0
王伟锋	监事会主席	564,660	0	564,660	1.9833%	0
范琦	监事	564,660	0	564,660	1.9833%	0
陈世伟	监事	45,000	0	45,000	0.1580%	0
叶金元	财务总监	105,000	0	105,000	0.3688%	0
黄毓玲	董事会秘书	15,000	0	15,000	0.0527%	0
合计	-	19,259,198	2,384,000	21,643,198	76.0208%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	21	21
管理人员	11	38
生产人员	27	31
销售与技术服务人员	14	61
员工总计	73	151

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	16	31
专科	21	54
专科以下	34	64
员工总计	73	151

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：

报告期末，公司员工人数为 151 人，根据公司业务发展需要，公司员工由 73 人增至 151 人。

公司坚持从高校和社会招聘具有高素质、高技能和高潜力的人才，通过技术测试加能力评测等多个维度进行筛选。

公司根据行业的特点，建立了完善的培训体系，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作。公司组织的员工培训项目包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等。通过相关培训项目的开展，提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

在劳动政策及薪酬福利方面，公司严格按照国家的相关法律法规，完善各项制度，合理发放薪酬福利，保障员工合法权益。

公司成立时间较短，暂无离退休职工，目前暂无需承担的离退休职工费用。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
翁剑麟	软件经理	45,000
杨俊铭	人事经理	22,500
霍伟伟	售后服务工程师	15,000
朱宏羽	项目经理	6,000
吴永彪	软件开发工程师	4,500
张望雄	技术员	4,500

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工未发生变化。

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	32,004,692.79	15,728,806.33
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	26,327,333.06	22,352,280.84
预付款项	六、3	3,342,923.96	278,675.90
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	242,544.50	241,601.74
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	61,647,966.04	48,986,268.00
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	4,472,460.99	5,000,000.00
流动资产合计		128,037,921.34	92,587,632.81
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	1,541,498.38	631,436.37
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、8	37,053.86	22,937.46
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六、9	171,923.33	-
递延所得税资产	六、10	90,364.86	114,772.96
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,840,840.43	769,146.79
资产总计		129,878,761.77	93,356,779.60
流动负债：			
短期借款		-	-
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	15,493,515.47	5,090,438.27
预收款项	六、12	18,732,094.31	10,058,432.50
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、13	1,361,888.99	2,073,943.23
应交税费	六、14	3,233,959.37	4,300,282.77
其他应付款	六、15	92,864.37	29,391.64
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		38,914,322.51	21,552,488.41
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		-	-
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		38,914,322.51	21,552,488.41
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、16	28,470,000.00	25,170,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、17	21,215,455.16	2,141,804.22
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、18	4,534,805.07	4,534,805.07
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、19	36,744,179.03	39,957,681.90
归属于母公司所有者权益合计		90,964,439.26	71,804,291.19
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		90,964,439.26	71,804,291.19
负债和所有者权益总计		129,878,761.77	93,356,779.60

法定代表人：陈志忠

主管会计工作负责人：叶金元

会计机构负责人：叶金元

(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		85,379,660.41	44,027,839.81
其中：营业收入	六、20	85,379,660.41	44,027,839.81
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		55,952,601.56	30,910,295.16
其中：营业成本	六、20	45,051,418.88	26,521,938.92
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、21	490,005.47	187,019.35
销售费用	六、22	4,369,015.93	984,592.34
管理费用	六、23	4,301,879.99	1,980,887.94
研发费用	六、24	1,940,401.76	1,287,706.81
财务费用	六、25	-37,399.83	-9,371.22
资产减值损失	六、26	-162,720.64	-42,478.98
加：其他收益	六、27	1,831,511.78	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、28	107,876.71	-
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）		31,366,447.34	13,117,544.65
加：营业外收入	六、29	50,500.00	557,155.71
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,416,947.34	13,674,700.36
减：所得税费用	六、30	4,736,950.21	2,057,576.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,679,997.13	11,617,123.46
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		26,679,997.13	11,617,123.46
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		26,679,997.13	11,617,123.46

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		26,679,997.13	11,617,123.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,679,997.13	11,617,123.46
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	十二、2	0.99	0.48
（二）稀释每股收益	十二、2	0.99	0.48

法定代表人：陈志忠

主管会计工作负责人：叶金元

会计机构负责人：叶金元

(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		102,173,182.94	44,314,204.83
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	2,647,589.23	822,860.42
经营活动现金流入小计		104,820,772.17	45,137,065.25
购买商品、接受劳务支付的现金		56,219,825.19	36,082,892.54
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		6,281,242.56	3,090,917.76
支付的各项税费		11,366,364.53	4,510,787.78
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	6,805,407.91	2,619,284.75
经营活动现金流出小计		80,672,840.19	46,303,882.83
经营活动产生的现金流量净额	六、32	24,147,931.98	-1,166,817.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		277,479.45	-
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		9,277,479.45	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,622,705.62	335,717.50
投资支付的现金		8,000,000.00	10,000,000.00
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		9,622,705.62	10,335,717.50
投资活动产生的现金流量净额		-345,226.17	-10,335,717.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,440,000.00	11,872,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		22,440,000.00	11,872,600.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,893,500.00	-
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		73,319.35	-
筹资活动现金流出小计		29,966,819.35	-
筹资活动产生的现金流量净额		-7,526,819.35	11,872,600.00
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	六、32	16,275,886.46	370,064.92
加：期初现金及现金等价物余额	六、32	15,728,806.33	7,319,406.86
六、期末现金及现金等价物余额	六、32	32,004,692.79	7,689,471.78

法定代表人：陈志忠

主管会计工作负责人：叶金元

会计机构负责人：叶金元

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<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

1、 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更:

2018 年 6 月 15 日, 财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下:

1、资产负债表中原“应收票据”及“应收账款”行项目, 整合为“应收票据及应收账款”项目, 因此应收票据减少 7,868,373.15, 应收账款减少 14,483,907.69, 应收票据及应收账款增加 22,352,280.84;

2、资产负债表中原“应付票据”及“应付账款”行项目, 整合为“应付票据及应付账款”项目, 因此应付账款减少 5,090,438.27, 应付票据及应付账款增加 5,090,438.27;

3、资产负债表中原“应收利息”、“应收股利”项目, 在其他应收款项目列报, 因此应收利息减少 169,602.74, 其他应收款增加 169,602.74;

4、利润表中新增“研发费用”项目, 分拆“管理费用”项目, 因此管理费用减少 1,287,706.81, 研发费用增加 1,287,706.81。

二、 报表项目注释

厦门思泰克智能科技股份有限公司 2018 半年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

厦门思泰克智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由姚征远、陈志忠、张健、马军四人以货币资金 50 万元于 2010 年 11 月共同出资设立。设立时公司认缴注册资本为人民币 150 万元，实缴注册资本 50 万元，其中：姚征远出资 15 万元，占实收资本总额的 30%；陈志忠出资 17.50 万元，占实收资本总额的 35%；张健出资 15 万元，占实收资本总额的 30%；马军出资 2.50 万元，占实收资本总额的 5%。2010 年 10 月 21 日，厦门中圣会计师事务所有限公司对股东出资进行了审验，并出具厦中圣所验字（2010）第 73 号验资报告。

2011 年 3 月 25 日，本公司召开股东会会议，会议决议通过公司实收资本由 50 万元增加至 100 万元，本次出资情况如下：姚征远以货币出资 15 万元；陈志忠以货币出资 17.50 万元；张健以货币出资 15 万元；马军以货币出资 2.50 万元。2011 年 4 月 1 日，厦门中圣会计师事务所有限公司就本次出资进行审验，并出具厦中圣所验字（2011）第 021 号验资报告，变更后本公司的实收资本为人民币 100 万元，占注册资本总额的 66.67%。本次出资完成后，本公司股权结构如下：姚征远出资 30 万元，占实收资本总额的 30%；陈志忠出资 35 万元，占实收资本总额的 35%；张健出资 30 万元，占实收资本总额的 30%；马军出资 5 万元，占实收资本总额的 5%。

2011 年 9 月 15 日，本公司召开股东会会议，会议决议通过公司实收资本由 100 万元增加至 150 万元，本次出资情况如下：姚征远以货币出资 15 万元；陈志忠以货币出资 17.50 万元；张健以货币出资 15 万元；马军以货币出资 2.50 万元。2011 年 10 月 10 日，厦门中圣会计师事务所有限公司就本次出资进行审验，并出具厦中圣所验字（2011）第 057 号验资报告，变更后本公司的实收资本为人民币 150 万元，占注册资本总额的 100%。本次出资完成后，本公司股权结构如下：姚征远出资 45 万元，占实收资本总额的 30%；陈志忠出资 52.50 万元，占实收资本总额的 35%；张健出资 45 万元，占实收资本总额的 30%；马军出资 7.50 万元，占实收资本总额的 5%。

2012 年 3 月 7 日，本公司召开股东会会议，会议决议通过股东马军将所持有的占公司 5%的股权以 7.50 万元的价格转让给林福凌；股东陈志忠将所持有的占公司 2%的股权以 3 万元的价格转让给林福凌；股东陈志忠将所持有的占公司 3%的股权以 4.50 万元的价格转让给王伟锋；股东陈志忠将所持有的占公司 1%的股权以 1.50 万元的价格转让给范琦；股东姚征远将所持有的占公司 1%的股权以 1.50 万元的价格转让给范琦；股东张健将所持有

的占公司 1%的股权以 1.50 万元的价格转让给范琦。本次股权转让后，公司股权结构如下：陈志忠出资 43.50 万元，出资占比 29%；姚征远出资 43.50 万元，出资占比 29%；张健出资 43.50 万元，出资占比 29%；林福凌出资 10.50 万元，出资占比 7%；范琦出资 4.50 万元，出资占比 3%；王伟锋出资 4.50 万元，出资占比 3%。

2015 年 5 月 18 日，本公司召开股东会会议，会议决议通过股东姚征远将所持有的占公司 2.58%的股权以 3.87 万元的价格转让给陈志忠；股东张健将所持有的占公司 2.58%的股权以 3.87 万元的价格转让给陈志忠；股东林福凌将所持有的占公司 0.62%的股权以 0.93 万元的价格转让给陈志忠；股东范琦将所持有的占公司 0.27%的股权以 0.405 万元的价格转让给陈志忠；股东王伟锋将所持有的占公司 0.27%的股权以 0.405 万元的价格转让给陈志忠。本次股权转让后，公司股权结构如下：陈志忠出资 52.98 万元，出资占比 35.32%；姚征远出资 39.63 万元，出资占比 26.42%；张健出资 39.63 万元，出资占比 26.42%；林福凌出资 9.57 万元，出资占比 6.38%；范琦出资 4.095 万元，出资占比 2.73%；王伟锋出资 4.095 万元，出资占比 2.73%。

2016 年 1 月 14 日，本公司召开股东会会议，会议决议通过股东陈志忠将所持有的占公司 7.90%股权以 46 万元的价格转让给厦门市茂泰投资管理合伙企业（有限合伙）。本次股权转让后，公司股权结构如下：陈志忠出资 41.13 万元，出资占比 27.42%；姚征远出资 39.63 万元，出资占比 26.42%；张健出资 39.63 万元，出资占比 26.42%；林福凌出资 9.57 万元，出资占比 6.38%；范琦出资 4.095 万元，出资占比 2.73%；王伟锋出资 4.095 万元，出资占比 2.73%；厦门市茂泰投资管理合伙企业（有限合伙）出资 11.85 万元，出资占比 7.90%。

2016 年 1 月 30 日，本公司召开股东会会议，会议决议通过公司注册资本从 150 万元增加至 154.6392 万元，新增注册资本 4.6392 万元由新股东龙年付以货币形式出资，增资价格为 12.50 元/股，增资款项合计人民币 58 万元，其中 4.6392 万元用于增加注册资本，53.3608 万元计入公司资本公积。2016 年 2 月 3 日，厦门市和祥会计师事务所有限公司就本次增资进行审验，并出具厦和祥会所（2016）验字第 1009 号验资报告。本次增资后，公司股权结构如下：陈志忠出资 41.13 万元，出资占比 26.5974%；姚征远出资 39.63 万元，出资占比 25.6274%；张健出资 39.63 万元，出资占比 25.6274%；林福凌出资 9.57 万元，出资占比 6.1886%；范琦出资 4.095 万元，出资占比 2.6481%；王伟锋出资 4.095 万元，出资占比 2.6481%；厦门市茂泰投资管理合伙企业（有限合伙）出资 11.85 万元，出资占比 7.663%；龙年付出资 4.6392 万元，出资占比 3%。

2016 年 2 月 26 日，本公司召开股东会会议，会议决议通过公司注册资本从 154.6392 万元增加至 157.3135 万元，新增注册资本 2.6743 万元由新股东陈燕文以货币形式出资，增资价格为 44.87 元/股，增资款项合计人民币 120 万元，其中 2.6743 万元用于增加注册资本，117.3257 万元计入公司资本公积。2016 年 3 月 7 日，厦门市和祥会计师事务所所有

限公司就本次增资进行审验，并出具厦和祥会所（2016）验字第 1013 号验资报告。本次增资后，公司股权结构如下：陈志忠出资 41.13 万元，出资占比 26.1453%；姚征远出资 39.63 万元，出资占比 25.1917%；张健出资 39.63 万元，出资占比 25.1917%；林福凌出资 9.57 万元，出资占比 6.0834%；范琦出资 4.095 万元，出资占比 2.6031%；王伟锋出资 4.095 万元，出资占比 2.6031%；厦门市茂泰投资管理合伙企业（有限合伙）出资 11.85 万元，出资占比 7.5327%；龙年付出资 4.6392 万元，出资占比 2.9490%；陈燕文出资 2.6743 万元，出资占比 1.7%。

2016 年 3 月 21 日，本公司召开股东会会议，会议决议通过公司注册资本从 157.3135 万元增加至 163.1761 万元，新增注册资本 5.8626 万元由新股东邱建胜、曾建平分别以货币形式出资 3.7129 万元、2.1497 万元，增资价格为 51.17 元/股，增资款项分别为 190 万元、110 万元，合计人民币 300 万元。上述 300 万元中的 5.8626 万元用于增加注册资本，294.1374 万元计入资本公积。2016 年 3 月 22 日，厦门市和祥会计师事务所有限公司就本次增资进行审验，并出具厦和祥会所（2016）验字第 1019 号验资报告。本次增资后，公司股权结构如下：陈志忠出资 41.13 万元，出资占比 25.2059%；姚征远出资 39.63 万元，出资占比 24.2866%；张健出资 39.63 万元，出资占比 24.2866%；林福凌出资 9.57 万元，出资占比 5.8648%；范琦出资 4.095 万元，出资占比 2.5096%；王伟锋出资 4.095 万元，出资占比 2.5096%；厦门市茂泰投资管理合伙企业（有限合伙）出资 11.85 万元，出资占比 7.2621%；龙年付出资 4.6392 万元，出资占比 2.8431%；陈燕文出资 2.6743 万元，出资占比 1.6389%；邱建胜出资 3.7129 万元，出资占比 2.2754%；曾建平出资 2.1497 万元，出资占比 1.3174%。

2016 年 5 月 31 日，经股东会决议同意公司以 2016 年 3 月 31 日为改制基准日，以整体变更方式设立股份有限公司。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“瑞华审字[2016]01660369 号”审计报告，公司截至 2016 年 3 月 31 日经审计的净资产 1,564.6751 万元，根据中发国际资产评估有限公司以 2016 年 3 月 31 日为基准日出具的“中证评报字（2016）第 066 号”资产评估报告书，公司截至 2016 年 3 月 31 日的净资产评估价值为 1,793.93 万元，公司全体发起人按发起人协议、章程规定，以其拥有的有限公司截止 2016 年 3 月 31 日不高于审计值且不高于评估值的净资产中的人民币 1,500.00 万元折合为本公司的股本，股份总额为 1,500.00 万股，每股面值人民币 1 元，缴纳注册资本人民币 1,500.00 万元，余额人民币 64.6751 万元作为“资本公积”，各发起人按照在公司的出资比例持有相应数额的股份。

上述改制变更已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以“瑞华验字[2016]01660011 号”验资报告予以验证，并已于 2016 年 7 月 19 日依法办理了工商变更登记。

公司整体改制后，股权结构如下：陈志忠出资 378.0885 万元，出资占比 25.2059%；姚征远出资 364.2990 万元，出资占比 24.2866%；张健出资 364.2990 万元，出资占比

24.2866%；林福凌出资 87.9720 万元，出资占比 5.8648%；范琦出资 37.6440 万元，出资占比 2.5096%；王伟锋出资 37.6440 万元，出资占比 2.5096%；厦门市茂泰投资管理合伙企业（有限合伙）出资 108.9315 万元，出资占比 7.2621%；龙年付出资 42.6465 万元，出资占比 2.8431%；陈燕文出资 24.5835 万元，出资占比 1.6389%；邱建胜出资 34.1310 万元，出资占比 2.2754%；曾建平出资 19.7610 万元，出资占比 1.3174%。

2017 年 2 月 3 日，本公司召开股东会会议，会议决议通过公司注册资本从 1,500.00 万元增加至 1,678.00 万元，新增注册资本 178.00 万元由新增股东叶金元、林瑞金、陈世伟、黄毓玲、翁剑麟、杨俊铭、霍伟伟、朱宏羽、吴永彪、张望雄、陈惠香、中信证券股份有限公司、中国银河证券股份有限公司、东兴证券股份有限公司缴足，各股东以 6.67 元/股的价格认购新增股份 178.00 万股，增资款项合计为人民币 1,187.26 万元，其中 178.00 万元用于增加注册资本，1,009.26 万元计入公司资本公积。2017 年 3 月 10 日，大华会计师事务所就本次增资进行审验，并出具大华验字（2017）000102 号验资报告。

2017 年 4 月 20 日，本公司召开股东会会议，会议决议通过公司注册资本从 1,678.00 万元增加至 2,517.00 万元，新增的注册资本为人民币 839.00 万元，公司按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 839.00 万股，每股面值 1 元，共计增加股本人民币 839.00 万元。本次验资由瑞华会计师事务所有限公司审验，并出具瑞华验字 [2017]01660003 号验资报告。

2017 年 5 月 31 日，本公司召开第一届董事会第九次会议，会议决议通过成立上海分公司的议案。2017 年 9 月 11 日，注册成立上海分公司，2018 年 1 月份完成税务备案登记。

2018 年 1 月 10 日，本公司召开 2018 年第一次临时股东大会，会议决议通过成立深圳分公司的议案。2018 年 5 月 23 日，注册成立深圳分公司，2018 年 6 月份完成税务备案登记。

2018 年 2 月 4 日，本公司召开 2018 年第二次临时股东大会，会议决议通过公司注册资本从 2,517.00 万元增加至 2,847.00 万元，新增的注册资本为人民币 330.00 万元。由公司在册股东、实际控制人陈志忠、姚征远、张健，以 6.80 元/股的价格认购新增股份 330.00 万股，2018 年 2 月 12 日已缴足认购款 22,440,000.00 元，增资款全部缴存公司募集资金专项帐户。新增注册资本（实收资本）合计人民币 3,300,000.00 元，其余部分 19,140,000.00 计入资本公积，本次验资由瑞华会计师事务所有限公司审验，并出具瑞华验字 [2018]01660001 号验资报告。2018 年 3 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于厦门思泰克智能科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函（2018）981 号），对本公司股票发行的备案申请予以确认。2018 年 3 月 28 日完成工商变更登记。

2018 年 4 月 2 日，公司第一届董事会召开第十五次会议、2018 年 4 月 24 日召开 2017 年年度股东大会会议，批准 2017 年度利润分配预案，向全体股东每 10 股派送现金红利

人民币 10.50 元（含税），共计派送税前现金 29,893,500.00 元，并于 2018 年 5 月 9 日完成权益分派。

本公司注册地为厦门火炬高新区（翔安）产业区同龙二路 583 号 101 单元；法定代表人为陈志忠；公司注册号为 91350200562824044R。

本公司经营范围：电子工业专用设备制造；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；软件开发；其他未列明的机械与设备租赁（不含需经许可审批的项目）。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 08 月 22 日决议批准报出。

本公司主要从事电子测量仪器制造；其他专用仪器制造；电子工业专用设备制造。

二、财务报表的编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（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。

三、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 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事生产制造业。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

1、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。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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。

6、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。

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的控制。

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。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（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）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）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。

（9）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。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合1 账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，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，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例
组合2 备用金、押金及保证金	公司根据以前年度与之相同或相类似的具有类似特征的应收款项组合的实际损失率结合现实情况分析确定不计提坏账准备

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1 账龄组合	账龄分析法
组合2 备用金、押金及保证金	单独测试

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）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
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：应收关联方款项；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。

（3）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。

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，

本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额

计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

14、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。

15、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。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基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

17、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司产品销售收入确认以产品发出后，客户已调试并完成验收作为收入确认时点。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

18、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和非货币性资产，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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

1、资产负债表中原“应收票据”及“应收账款”行项目，整合为“应收票据及应收账款”

款”项目，因此应收票据减少 7,868,373.15，应收账款减少 14,483,907.69，应收票据及应收账款增加 22,352,280.84；

2、资产负债表中原“应付票据”及“应付账款”行项目，整合为“应付票据及应付账款”项目，因此应付账款减少 5,090,438.27，应付票据及应付账款增加 5,090,438.27；

3、资产负债表中原“应收利息”、“应收股利”项目，在其他应收款项目列报，因此应收利息减少 169,602.74，其他应收款增加 169,602.74；

4、利润表中新增“研发费用”项目，分拆“管理费用”项目，因此管理费用减少 1,287,706.81，研发费用增加 1,287,706.81。

（2）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值

及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入2018.5.1之前按17%的税率计算销项税，2018.5.1始按16%的税率计算销项税；并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

2、税收优惠及批文

（1）企业所得税

公司于2017年10月10日通过了高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，证书编号：GR201735100116，有效期三年，公司自2017年起至2019年享受15%的企业所得税优惠税率。

（2）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的有关规定：增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品（含嵌入式软件），按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司于2017年1月取得著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》，证书号：软著登字第1588651号、软著登字第1587080号、软著登字第1588648号、软著登字第2315907号，属于增值税即征即退政策实施范围，于2017年3月开始享受即征即退政策。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日；本期指2018年1-6月，上期指2017年1-6月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,102.06	8,369.02
银行存款	32,003,590.73	15,720,437.31
合 计	32,004,692.79	15,728,806.33
其中：存放在境外的款项总额		

货币资金本期期末比期初增加 16,275,886.46 元，增长 103.48%。主要原因为本期营业收入增加，货款回笼增加，同时在发货时公司按合同约定预收客户部分货款。

2、应收票据及应收账款

应收票据

（1）应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,294,317.41	5,247,473.15
商业承兑汇票	1,586,800.00	2,620,900.00
合 计	14,881,117.41	7,868,373.15

（2）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	962,718.50	
商业承兑汇票		
合 计	962,718.50	

应收票据本期期末比期初增加 7,012,744.26 元，增长 89.13%。主要原因为为加速资金回笼，公司针对信用优良重点客户多采用银行商业票据结算方式。

应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,048,648.05	100.00	602,432.40	5.00	11,446,215.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	12,048,648.05	100.00	602,432.40	5.00	11,446,215.65

(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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,249,060.73	100.00	765,153.04	5.02	14,483,907.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	15,249,060.73	100.00	765,153.04	5.02	14,483,907.69

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	12,048,648.05	602,432.40	5.00
合 计	12,048,648.05	602,432.40	—

(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-162,720.64 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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛智动精工电子有限公司	833,000.00	1 年以内	6.91	41,650.00

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
深圳市奥维特机电有限公司	777,000.00	1 年以内	6.45	38,850.00
吉安新宇腾跃电子有限公司	638,400.00	1 年以内	5.30	31,920.00
宁波舜拓光电科技有限公司	600,000.00	1 年以内	4.98	30,000.00
苏州恩欧西智能科技有限公司	573,720.00	1 年以内	4.76	28,686.00
合 计	3,422,120.00	—	28.40	171,106.00

3、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	3,342,923.96	100.00	278,675.90	100.00
合 计	3,342,923.96	—	278,675.90	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
东莞市盟拓智能科技有限公司	1,788,108.00	53.49
上海永达英菲尼迪七宝汽车销售服务有限公司	448,847.89	13.43
厦门海翼泰成汽车服务有限公司	363,400.00	10.87
上海回峰电子科技有限公司	325,000.00	9.72
蒲城益卓科技有限公司	200,000.00	5.98
合 计	3,125,355.89	93.49

预付款项本期期末比期初增加 3,064,248.06 元，增长 1,099.57%。主要原因为部分原材料供货紧张需提前定制，供应商要求公司预付部分款项；同时，公司报告期内购买了运输工具，预付部分款项。

4、其他应收款

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

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	242,544.50	100.00			242,544.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	242,544.50	100.00			242,544.50

(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	71,999.00	100.00			71,999.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	71,999.00	100.00			71,999.00

组合中，备用金、押金及保证金

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金、押金及保证金	242,544.50		
合计	242,544.50		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	34,000.00	13,000.00
押金	122,294.50	27,749.00
保证金	86,250.00	31,250.00
合计	242,544.50	71,999.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门联发商置有限公司	房租押金	52,651.50	1年以内	21.71	
深圳市七星级科技有限公司	房租押金	25,500.00	1年以内	10.51	
上海运川实业有限公司	房租押金	22,749.00	2-3年	9.38	
合肥宇隆光电科技有限公司	投标保证金	20,000.00	1年以内	8.25	
浙江中控技术股份有限公司	投标保证金	20,000.00	1年以内	8.25	
合计	—	140,900.50	—	58.10	

其他应收款本期期末比期初增加 170,545.50 元，增长 236.87%。主要原因为由于深圳分公司的建立而增加了部分房租押金支出。此外公司业务量增加使得投标保证金增长。

应收利息

项目	期末余额	期初余额
鑫势力理财 1 号集合资产管理计划利息		169,602.74
合计		169,602.74

应收利息期初余额为 169,602.74 元，已于本期收回，本期未发生新的应收利息业务。

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,970,637.46		9,970,637.46
在产品	7,763,591.00		7,763,591.00
库存商品			
发出商品	43,913,737.58		43,913,737.58
合计	61,647,966.04		61,647,966.04

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,557,223.77		7,557,223.77
在产品	4,386,275.41		4,386,275.41
库存商品			
发出商品	37,042,768.82		37,042,768.82
合计	48,986,268.00		48,986,268.00

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
鑫势力理财 1 号集合资产管理计划		5,000,000.00
鑫势力现金管理 1 号集合资产管理计划	4,000,000.00	
增值税留抵税额	472,460.99	
	4,472,460.99	5,000,000.00

7、固定资产

项 目	电子设备	办公设备	机器设备	运输工具	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	180,235.51	285,124.90	973,466.16	331,477.10	1,770,303.67
2、本期增加金额	458,544.34	302,937.66	6,961.76	299,597.43	1,068,041.19
(1) 购置	458,544.34	302,937.66	6,961.76	299,597.43	1,068,041.19
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	638,779.85	588,062.56	980,427.92	631,074.53	2,838,344.86
二、累计折旧					
1、期初余额	107,239.54	105,343.66	836,276.60	90,007.50	1,138,867.30
2、本期增加金额	41,788.25	45,131.69	25,294.01	45,765.23	157,979.18
(1) 计提	41,788.25	45,131.69	25,294.01	45,765.23	157,979.18
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	149,027.79	150,475.35	861,570.61	135,772.73	1,296,846.48
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	489,752.06	437,587.21	118,857.31	495,301.80	1,541,498.38
2、期初账面价值	72,995.97	179,781.24	137,189.56	241,469.60	631,436.37

固定资产原值本期期末比期初增加 1,068,041.19 元，增长 60.33%。主要原因为本期增

加部分办公设备、电脑、汽车等。

8、无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	145,674.69	145,674.69
2、本期增加金额	21,575.21	21,575.21
(1) 购置	21,575.21	21,575.21
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	167,249.90	167,249.90
二、累计摊销		
1、期初余额	122,737.23	122,737.23
2、本期增加金额	7,458.81	7,458.81
(1) 计提	7,458.81	7,458.81
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	130,196.04	130,196.04
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	37,053.86	37,053.86
2、期初账面价值	22,937.46	22,937.46

无形资产本期期末比期初增加 14,116.40 元，增长 61.54%。主要原因为报告期研发部门购入视觉检查系统。

9、长期待摊费用

长期待摊费用列示

项 目	期末余额	期初余额
办公及场所装修摊销	171,923.33	

项 目	期末余额	期初余额
合 计	171,923.33	

长期待摊费用本期增加 171,923.33 元。主要原因为上海分公司及研发部门装修费的待摊费用。

10、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	602,432.40	90,364.86	765,153.04	114,772.96
合 计	602,432.40	90,364.86	765,153.04	114,772.96

11、应付票据及应付账款

(1) 应付票据

应付票据没有期初余额，本期未发生应付票据业务。

(2) 应付账款

应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付存货采购款（含暂估）	15,493,515.47	5,090,438.27
合 计	15,493,515.47	5,090,438.27

应付账款本期期末比期初增加 10,403,077.20 元，增长 204.37%。主要原因为期初的应付账款基本结清，本期新发生的采购款账期未到。随着客户订单的增加，产能提高，原材料备库的增加，账期未到的原材料采购款也随之增加。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
销售货款	18,732,094.31	10,058,432.50
合 计	18,732,094.31	10,058,432.50

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳禾晟电子科技有限公司	338,000.00	尚未完成验收
合 计	338,000.00	

预收账款本期期末比期初增加 8,673,661.81 元，增长 86.23%。主要原因为本期签订的销售合同大幅增长，营收大幅增长，依据合同约定，向客户收取的预收账款也大幅增长。

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	2,073,943.23	5,320,143.10	6,046,265.94	1,347,820.39
二、离职后福利-设定提存计划		253,867.46	239,798.86	14,068.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,073,943.23	5,574,010.56	6,286,064.80	1,361,888.99

(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	2,065,680.51	5,102,181.08	5,832,491.56	1,335,370.03
2、职工福利费				
3、社会保险费		137,209.41	129,934.71	7,274.70
其中：医疗保险费		117,031.75	110,512.05	6519.70
工伤保险费		9,428.45	8,742.16	686.29
生育保险费		10,749.21	10,680.50	68.71
4、住房公积金		69,475.00	66,576.00	2,899.00
5、工会经费和职工教育经费	8,262.72	11,277.61	17,263.67	2,276.66
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,073,943.23	5,320,143.10	6,046,265.94	1,347,820.39

(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		244,966.59	231,241.19	13,725.40
2、失业保险费		8,900.87	8,557.67	343.20
3、企业年金缴费				
合计		253,867.46	239,798.86	14,068.60

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 12%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

应付职工薪酬本期期末比期初减少 712,054.24 元，下降 34.33%。主要原因为本期计提 5,574,010.56 元，发放支付期初计提 2,073,943.23 元、及本期 1-5 月计提 4,212,121.57

元，期末余额为 6 月计提下月发放数 1,361,888.99 元，职工薪酬按政策正常支付。

14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税		1,792,584.03
企业所得税	3,023,413.36	1,834,777.30
个人所得税	186,880.52	483,857.96
城市维护建设税	9,026.09	90,242.79
教育费附加	9,026.10	90,242.79
印花税	5,613.30	8,577.90
合 计	3,233,959.37	4,300,282.77

应交税费本期期末比期初减少 1,066,323.40 元，下降 24.80%。主要原因为：企业所得税本期末比期初虽然增长了 64.78%；但由于 6 月份的原材料备库增加，产生了增值税留抵税 472,460.99 元(调整至其他流动资产)，所以增值税及附加比期初减少；上期末由于计提员工上年度年终效益奖，所以个税本期末比期初减少；公司按税收法规，正常依法纳税，没有逾期未缴税费。

15、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他	92,864.37	29,391.64
合 计	92,864.37	29,391.64

其他应付款本期期末比期初增加 63,472.73 元，增长 215.95%。主要原因为本期员工增加，公司代扣代缴员工自己承担的社保、公积金挂帐的部分也随之增加。

16、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,170,000.00	3,300,000.00				3,300,000.00	28,470,000.00

注：股本变动情况详见附注一、公司基本情况。

17、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	2,141,804.22	19,073,650.94		21,215,455.16
合 计	2,141,804.22	19,073,650.94		21,215,455.16

资本公积本期期末比期初增加 19,073,650.94 元，增长 890.54%。主要原因为 2018 年 2 月 4 日，本公司召开第二次临时股东大会，会议决议通过公司注册资本从 2,517.00 万

元增加至 2,847.00 万元，新增的注册资本为人民币 330.00 万元。由公司在册股东、实际控制人陈志忠、姚征远、张健，以 6.80 元/股的价格认购新增股份 330.00 万股，2018 年 2 月 12 日已缴足认购款 22,440,000.00 元，增资款全部缴存公司募集资金专项帐户。新增注册资本（实收资本）合计人民币 3,300,000.00 元，其余部分 19,140,000.00 元扣除发行费计入资本公积，本次验资由瑞华会计师事务所有限公司审验，并出具瑞华验字[2018]01660001 号验资报告。2018 年 3 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于厦门思泰克智能科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函（2018）981 号），对本公司股票发行的备案申请予以确认。2018 年 3 月 28 日完成工商变更登记。

18、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	4,534,805.07			4,534,805.07
合 计	4,534,805.07			4,534,805.07

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

19、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上期末未分配利润	39,957,681.90	11,370,311.48
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	39,957,681.90	11,370,311.48
加：本期归属于母公司股东的净利润	26,679,997.13	11,617,123.46
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		
应付普通股股利	29,893,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	36,744,179.03	22,987,434.94

20、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
主营业务	85,379,660.41	45,051,418.88	43,938,951.33	26,510,758.87
其他业务			88,888.48	11,180.05

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合 计	85,379,660.41	45,051,418.88	44,027,839.81	26,521,938.92

其中主营营业收入和主营营业成本按照产品分类：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
在线系列	70,228,089.29	43,710,312.18	40,074,464.17	26,226,249.02
离线系列	438,829.41	245,631.40	631,623.92	278,195.02
软件产品	14,712,741.71	1,095,475.30	3,232,863.24	6,314.83
合 计	85,379,660.41	45,051,418.88	43,938,951.33	26,510,758.87

营业收入本期比上期增加 41,351,820.60 元，增长 93.92%。主要原因为继成立上海分公司后，公司又成立深圳分公司，从而公司研发、销售服务团队的前沿建设得以加强，公司产品技术不断创新，订单持续增加，经营业绩增长显著；同时，公司进一步优化经销商结构，产品深入到高端企业，大幅度提高公司产品直销覆盖面，公司产品的市场占比逐年提高。在线型（单、双轨）产品是构成公司营业收入的主要产品，也是目前市场主流产品，是公司研发、生产的主要产品，市场前景广阔。本期整机销售量超上期 73.23%，其中：在线单轨增长 90.95%、在线双轨增长 26.56%。此外，处于营销策略的考虑，部分设备的软件采用分离单独销售模式，实现收入 14,712,741.71 元。

营业成本本期比上期增加 18,529,479.96 元，增长 69.86%，主要原因为由于整机销售量比上期增长 73.23%，随着销售的增加，营业成本也相应增加。

营业收入毛利率本期比上期提升 7.47%，主要原因为公司将研发成果不断转化到生产、销售中的产品，提高产品高新技术含量，优化产品结构，控制、降低产品成本，保持合理区间的毛利率，在线单轨系列、在线双轨系列的毛利率同上期比较分别提高 6.21%和 10.91%。

21、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	216,998.43	78,684.67
教育费附加	216,998.44	78,684.68
印花税	56,008.60	29,650.00
合 计	490,005.47	187,019.35

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

营业税金及附加本期比上期增加 302,986.12 元，增长 162.01%。营业收入的增加，使得增值税和附加税也随之增加。

22、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,288,685.49	355,095.31
职工薪酬	1,441,622.54	121,565.40
运杂费	319,199.36	137,980.46
业务宣传费	271,667.22	10,436.89
展会费	422,651.02	179,478.01
租赁费	79,511.74	54,041.43
交通费	20,952.36	30,204.89
资产折旧及摊销	72,959.69	39,562.02
技术支持服务费	216,286.34	
其他	235,480.17	56,227.93
合 计	4,369,015.93	984,592.34

销售费用本期比上期增加 3,384,423.59 元，增长 343.74%。主要原因为：上半年注册成立深圳分公司，增加销售、研发技术服务支持及行政后勤管理人员 60 人左右的团队，因此职工薪酬、差旅费等随之增加；同时公司为了分公司成立后能顺利的开展销售业务，从而尽快产生效益，因此在前期对市场调查及客户接洽商谈等方面进行大量投入。此外，公司报告期内参与了多场产品展销会，加大产品的业务宣传力度。

23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,346,072.81	779,024.29
业务招待费	942,288.26	326,284.75
办公费	388,658.35	166,469.98
资产折旧和摊销	14,063.79	13,553.15
租赁费	41,667.90	43,135.76
水电及物业管理费	20,150.19	39,535.32
修理费	88,032.29	20,291.79
交通费	285,167.50	177,335.49
培训费	580,000.00	
中介机构费	360,845.97	200,070.24
其他	234,932.93	215,187.17
合 计	4,301,879.99	1,980,887.94

管理费用本期比上期增加 2,320,992.05 元，增长 117.17%。主要原因为：上半年注册成立深圳分公司，增加销售、研发技术服务支持及行政后勤管理人员 60 人左右的团队，因此职

工薪酬、差旅费、办公费、培训费等随之增加；同时公司为了分公司成立后，能顺利的开展销售业务，从而尽快产生效益，因此在前期对市场的调查及客户的接洽商谈，做了等方面进行大量的投入。此外，为进一步拓展市场，深入高端客户，提高产品市场占比，公司在报告期内举办了多次客户座谈会、研讨会等，业务招待费本期比上期有所增加。

24、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,940,401.76	1,287,706.81
合 计	1,940,401.76	1,287,706.81

研发费用本期比上期增加 652,694.95 元，增长 50.69%。主要原因为：为保证产品技术的进一步提升，公司的研发投入逐年加大，本期新增研发办公场所及设备，发生研发费用支出 1,940,401.76 元，完成了公司制定的研发项目预期进度。

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	46,795.20	16,956.31
银行手续费	6,575.23	4,754.90
其他	2,820.14	2,830.19
合 计	-37,399.83	-9,371.22

财务费用本期比上期减少 28,028.61 元，下降 299.09%。主要原因为增资及贷款的及时回笼，导致利息收入本期较上期增加。

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-162,720.64	-42,478.98
合 计	-162,720.64	-42,478.98

资产减值损失本期比上期减少 120,241.66 元，下降 283.06%。主要原因为计提坏账准备同比减少。

27、其他收益

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
研发经费补助	397,800.00		397,800.00
软件增值税退税款	1,394,994.85		1,394,994.85
社会保险差额财政补助	32,716.93		32,716.93

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
市级专利资助专项财政资金	6,000.00		6,000.00
合 计	1,831,511.78		1,831,511.78

其他收益本期比上期增加 1,831,511.78 元，在执行《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入，故上期将发生额计入营业外收入。

28、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
鑫势力理财 1 号集合资产管理计划收益	27,876.71	
鑫势力现金管理 1 号集合资产管理计划收益	80,000.00	
合 计	107,876.71	

投资收益本期比上期增加 107,876.71 元，主要是本期内理财产品鑫势力理财 1 号和现金管理 1 号集合资产管理计划实现收益，上年同期未发生投资收益。

29、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
与企业日常活动无关的政府补助	50,000.00	557,155.71	50,000.00
其他	500.00		500.00
合 计	50,500.00	557,155.71	50,500.00

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
高新技术企业扶持基金		20,000.00	与收益相关
企业改制上市奖励		500,000.00	与收益相关
社会保险差额财政补助		37,155.71	与收益相关
政府科技进步奖励	50,000.00		与收益相关
合 计	50,000.00	557,155.71	

营业外收入本期比上期减少 506,655.71 元，下降 90.94%。主要原因为在执行《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入，故上期将政府补助发生额计入了营业外收入，本期已依照新会计准则计入其他收益。

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	4,712,542.11	2,051,205.05
递延所得税费用	24,408.10	6,371.85
合 计	4,736,950.21	2,057,576.90

(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	31,416,947.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,712,542.11
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	24,408.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	
所得税费用	4,736,950.21

所得税费用本期比上期增加 2,679,373.31 元，增长 130.22%。主要原因为本期营业收入及净利润较上期增幅较大，因而计提的所得税费用也随之增加。

31、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	719,282.25	248,748.40
政府补助	1,881,511.78	557,155.71
利息收入	46,795.20	16,956.31
个税返还		
合 计	2,647,589.23	822,860.42

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,209,142.86	369,236.02
资金拆借款		98,280.90
保证金	85,000.00	
管理费用支出	2,466,066.03	1,335,181.45

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	2,038,656.79	811,831.48
财务费用手续费及其他支出	6,542.23	4,754.90
合 计	6,805,407.91	2,619,284.75

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,679,997.13	11,617,123.46
加：资产减值准备	-162,720.64	-42,478.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	157,979.18	84,757.44
无形资产摊销	7,458.81	3,294.48
长期待摊费用摊销	11,965.00	6,513.70
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）	-37,399.83	-9,371.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-107,876.71	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,408.10	6,371.85
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）	-12,661,698.04	-14,625,031.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,653,554.13	-9,818,464.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,889,373.11	11,610,468.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,147,931.98	-1,166,817.58
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	32,004,692.79	7,689,471.78
减：现金的期初余额	15,728,806.33	7,319,406.86

补充资料	本期金额	上期金额
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	16,275,886.46	370,064.92

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	32,004,692.79	15,728,806.33
其中：库存现金	1,102.06	8,369.02
可随时用于支付的银行存款	32,003,590.73	15,720,437.31
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	32,004,692.79	15,728,806.33
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		

注：公司无使用受限制的现金和现金等价物

净利润本期比上期增加 15,062,873.67 元，增长 129.66%。主要原因为营业收入比上期增长 93.92%，营业利润比上期增长 139.12%；公司将研发成果不断的转化到生产、销售中的产品，产品的高新技术含量不断更新提高，订单持续增加，经营业绩增长显著，整机销售量超上期 73.23%；同时，优化产品结构，控制了产品成本，保持合理区间的毛利率，在线单轨系列、在线双轨系列毛利率，同上期比较分别提高 6.21%和 10.91%。

经营活动产生的现金流量净额本期比上期增加 25,314,749.56 元。主要由于营业收入本期比上期增长 93.92%，订单的增加，导致销售商品、提供劳务收到的现金较上期大幅增长，因此购买商品、接受劳务支付的现金、所缴的税费及支付给职工以及为职工支付的现金也随之增长。

投资活动产生的现金流量净额本期比上期增加 9,990,491.33 元。由于报告期内公司赎回部分理财产品；此外报告期内公司新购置部分电子、办公、机器、运输工具等设备。

筹资活动产生的现金流量净额本期比上期减少 19,399,419.35 元。由于报告期内公司完成一次定向发行股票，并且完成一次现金分红。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

定的范围之内。

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人是自然人陈志忠、姚征远、张健，该三人为一致行动人，分别持有本公司 23.7841%、21.5156%、21.3821%股份。

2、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
厦门顺拓电子有限公司	本公司一致行动人陈志忠所控股企业
厦门市升迪电子有限公司	本公司一致行动人陈志忠所控股企业
厦门市茂泰投资管理合伙企业（有限合伙）	持有本公司 5.0298%股份的股东（见注释）
郭淑沿	持有本公司 4.6349%股份的股东之妻

注：厦门市茂泰投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“茂泰投资”）为未来激励管理层及优秀员工，有效管理公司股权结构设立的员工持股平台，茂泰投资未开展实质性经营业务，且除本公司外未投资其他企业。

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门顺拓电子有限公司	出售商品	1,236,442.69	1,376,923.05

（2）关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门顺拓电子有限公司	厂房租赁	175,665.00	155,685.00
郭淑沿	汽车租赁	3,000.00	3,000.00

注：除上述关联方交易外，本公司关联方厦门顺拓电子有限公司于 2018 年 1-6 月为本公司代付代收供电、水务、物业公司电费、水费、物业费等费用共计 80,225.93 元。

（3）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	担保到期日	报告期是否发生贷款
陈志忠、姚征远、张健	3,000,000.00	2017-3-14	2020-03-14	无

注：1、2017 年 3 月 14 日，本公司与中国建设银行股份有限公司签订最高额授信总合同，厦门市担保有限公司为本公司提供流动资产贷款额度担保，担保的最高主债权额为

人民币叁佰万元，额度有效期限自2017年3月14日起至2020年3月14日止。由陈志忠、林华燕、姚征远、沈文君、张健、赵海萍提供反担保，为连带责任保证。

2、报告期内，未实际发生贷款。

(4) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	888,087.00	844,503.92

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
厦门顺拓电子有限公司	406,000.00	20,300.00	364,800.00	18,240.00
合 计	406,000.00	20,300.00	364,800.00	18,240.00

5、其他事项

2018年5月23日深圳分公司成立，何生茂为分公司负责人（何生茂原为深圳思泰克公司的控股股东，曾持有深圳思泰克公司股份73%，2017年12月20日何生茂转让了深圳思泰克公司全部股份，不再持有深圳思泰克公司股份及担任其他职务）。

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、本年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	486,516.93	

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	107,876.71	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	594,893.64	
所得税影响额	89,234.05	
合 计	505,659.59	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	29.21	0.99	0.99

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
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	28.65	0.98	0.98

厦门思泰克智能科技股份有限公司
2018 年 8 月 24 日