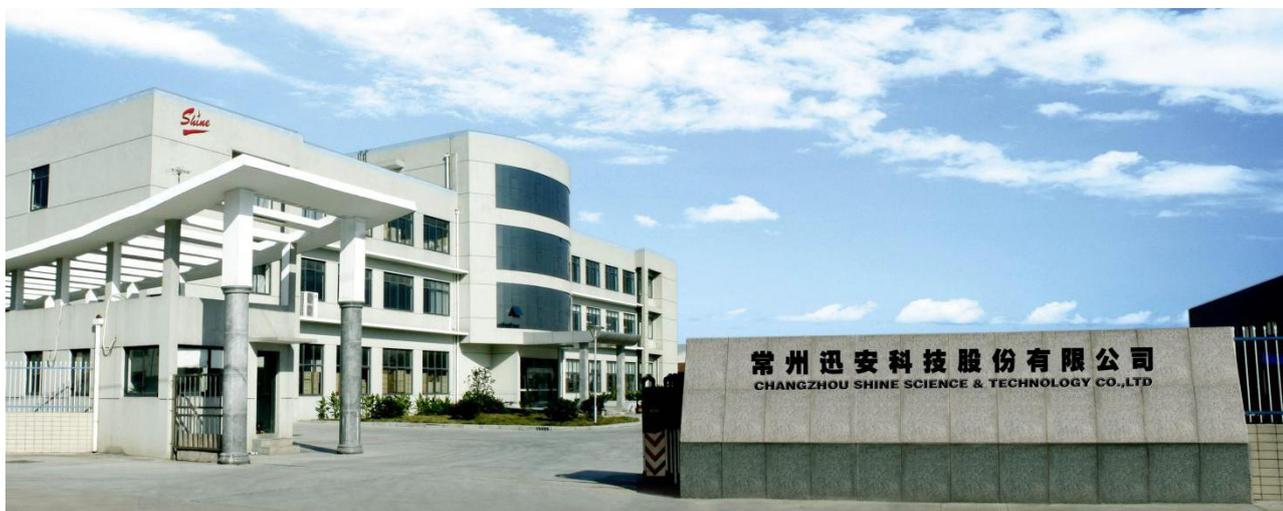




迅安科技

NEEQ:834950

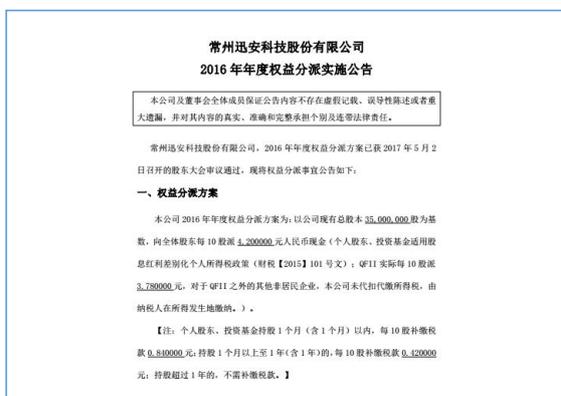
常州迅安科技股份有限公司
ChangzhouShine ScienceTechnology
Co., Ltd



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017 年 5 月 2 日，公司召开 2016 年年度股东大会审议通过《关于 2016 年度利润分配的议案》。公司以总股本 3500 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.2 元（含税），2017 年 5 月 12 日完成上述权益分派。

公司 2017 年 4 月被常州武进区评为“2017 年度区成长型工业企业”。

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	17
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	19
第八节 财务报表附注.....	26

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计结构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	2、报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公告原件
	3、《常州迅安科技股份有限公司第一届董事会第八次会议》
	4、《常州迅安科技股份有限公司第一届监事会第七次会议》

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	常州迅安科技股份有限公司
英文名称及缩写	Changzhou Shine Science&Technology Co.,Ltd
证券简称	迅安科技
证券代码	834950
法定代表人	高为人
注册地址	常州市五一路 318 号
办公地址	常州市五一路 318 号
主办券商	光大证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李德明
电话	0519-88410892
传真	0519-88388839
电子邮箱	ldeming@shine-xunan.com
公司网址	www.shine-xunan.com
联系地址及邮政编码	常州市经开区五一路 318 号 邮编:213025

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-16
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	光、机电技术的开发及服务；光学、电气及一体化产品、焊割产品、防护产品及零部件的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	35,000,000
控股股东	高为人
实际控制人	高为人
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	20
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	52,261,126.24	41,354,674.42	26.37%
毛利率	35.76%	30.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,811,248.53	5,495,404.23	78.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,835,428.65	5,409,270.12	81.83%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	17.82%	12.37%	-
加权平均净资产收益率(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	17.86%	12.17%	-
基本每股收益	0.28	0.16	75%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	74,911,874.92	73,548,192.97	1.85%
负债总计	27,198,350.96	20,945,917.54	29.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,713,523.96	52,602,275.43	-9.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.50	-9.33%
资产负债率	36.31%	28.48%	-
流动比率	2.54	3.25	-
利息保障倍数	-	-	-

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	11,253,219.78	-1,259,264.29	-
应收账款周转率	2.55	2.86	-
存货周转率	1.67	1.46	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.85%	4.69%	-
营业收入增长率	26.37%	-12.20%	-
净利润增长率	78.54%	4.27%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，是一家专业从事研发、生产和销售自动变光焊接面罩以及相关配套产品的国家级高新技术企业，主要产品为自动变光焊接面罩以及相关配套产品，包括：自动变光焊接面罩、自动变光焊接滤光镜、普通焊接面罩、电动空气净化呼吸器及相关配件等。

公司的客户群体主要为佩戴面罩工作的专业焊工，公司通过销售渠道、产品营销、参加产品展销会、老客户推荐等方式开发新客户。根据市场需求的变化，不断研制开发一系列新产品发展新老客户，增强市场拓展力。公司产品在行业内具有一定的竞争优势，产品有广阔的销售渠道，产品价格稳定，有一定的盈利空间，使公司具有持续发展的能力。

公司通过上述商业模式销售各类产品，并获得收入、利润及现金流。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司以销售自动变光焊接面罩及其相关配套产品为主，实现营业收入52,261,126.24元，净利润9,811,248.53元。

1、公司财务状况：

截至2017年6月30日，公司资产总额为74,911,874.92元，比上年年末上升1.85%，负债总额为27,198,350.96元，比上年年末上升29.85%。

2、公司经营成果：

2017年上半年公司实现营业收入为52,261,126.24元，同比上期上升26.37%；营业成本为33,574,238.86元，同比上期上升17.29%；发生期间费用为6,607,850.59元，同比上期上升15.38%；实现净利润9,811,248.53元，同比上期增长78.54%。

3、公司现金流量情况：

报告期内，公司实现经营活动产生的现金流为11,253,219.78元，主要是闲置的资金购入理财产品已赎回，导致产生的现金流较大。

从各项财务指标来看，2017年上半年经营情况较佳，业绩和利润都较上年同期增长较大。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

三、风险与价值

1、客户集中度高的风险

报告期内，公司前五大客户在报告期内占营业收入的75.88%。公司对客户的销售集中度较高，存在客户集中度较高的风险，主要原因是公司为了简化销售流程等工作通过进出口贸易公司出口，且主要客户与公司不存在关联关系，价格公允。虽然报告期内前五大客户对公司产品的采购金额较为稳定，与公司存在长期、持续的业务关

系，但若未来大客户停止或减少向公司的采购，可能对本公司的经营活动产生不利影响。

针对客户集中度较高的现状，目前公司已经通过减少进出口贸易公司等大客户进行出口，增加自营出口或通过更多的进出口贸易公司进行出口，积极维护现有的客户并努力开发新的客户资源，以分散客户集中度，降低经营风险。

2、对海外市场依赖的风险

虽然随着我国对个体劳动防护的要求不断加强，国家也不断通过修订或颁布法规对焊接工人等群体进行保护，焊接工人的自我保护意识不断提高，但由于自动变光焊接面罩的价格高于传统的黑玻璃面罩，受从业人员消费能力等因素限制，未来一段时间公司的产品最终客户仍将以海外市场为主，若未来公司产品销售分布的海外重要地区出现经济衰退，将对公司产品终端销售的持续性和稳定性造成影响，或将间接影响公司的应收账款回款风险，从而影响公司的经营业绩。

针对公司依赖海外市场的风险，公司一方面稳定与海外主要客户保持良好关系，对现有已开发的海外市场进行深耕细作，另一方面积极参加国内行业展览，积极开发国内市场和客户，提高国内销售比例，以减少对海外市场的过度依赖。

3、汇率波动的风险

近年来，人民币对美元持续升值。报告期内，公司产品主要通过进出口贸易公司销售给国外客户，受种种因素的影响，未来一段时间公司的产品最终客户仍将以海外市场为主，货款主要以美元进行结算，若人民币币值持续上下波动，将使公司直接客户即国内各进出口贸易公司面临汇率风险，从而一定程度上对公司营业收入和利润的增长带来间接的不利影响。

公司将树立汇率风险防范意识，加强外汇管理人才的储备和培养，采用在合同中订立保值条款、适当调整商品价格、提前或延迟收付等技术，或与银行签订远期结售汇合同等方式，来规避和应对汇率风险。

4、核心技术人员流失及核心工艺技术失密的风险

公司属于技术密集型企业，技术人员的经验和研发能力对最终产品的品质特性具有重要作用。随着行业的发展，行业内企业对核心技术人员争夺将日趋激烈，如果出现核心技术人员流失，将对公司生产经营带来不利影响。新产品的开发和改进是公司保持持续盈利能力的关键，公司的核心工艺技术是经过多年的实践和积累的结果，

不同的工艺技术将直接影响到产品的品质和市场竞争力，公司的核心工艺技术由少数核心技术人员掌握，如果核心工艺技术因核心技术人员流失等原因而失密，将对公司生产经营产生不利影响。

公司核心技术人员直接或间接持有公司股份，且公司出台了一系列激励机制以避免核心技术人员流失，在人才保持和引进上，既做好事业留人，待遇留人，考核激励，同时加大引进人才的力度。

5、产品替代的风险

随着电子技术、计算机技术、数控及机器人技术的发展，自动焊接机器人的技术已日益成熟，并相继在汽车制造、电子电气等领域开始投入使用，替代人工焊接，且焊接机器人有着稳定和提高焊接质量、提高劳动生产率、降低对工人操作技术的要求等优势，焊接机器人技术的成熟间接影响了焊接面罩的发展。

6、关联交易风险

报告期内，公司存在关联交易。2015 年 8 月，股份公司制定了《关联交易决策制度》，以减少和规范关联交易，但是如果公司未能严格按照相关制度要求履行相应的程序，导致关联交易的价格不公允，将会损害股东及公司的利益。

公司针对关联方交易将采取的措施：一方面逐渐寻找其他合适的供应商，减少向驰佳模塑、文晟电器的采购，另一方面，从长期来看，若公司与关联方驰佳模塑及其股东谈妥，在具备条件的情况下，将考虑收购合并驰佳模塑。

7、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为高为人，直接和间接合计持有公司 55.03%的股份。同时，高为人系公司的法定代表人，担任公司董事长，对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

8、公司治理风险

公司于 2015 年 8 月整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意

识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

9、所得税优惠政策变动的风险

根据《高新技术企业认定管理暂行办法》和 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》，高新技术企业可按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

2015 年 8 月 24 日，根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组，关于公示江苏省 2015 年第一批复审通过高新技术企业名单的通知》（苏高企协〔2015〕12 号文），公司通过高新复审并取得了证书编号为 GF201532000206 的《高新技术企业证书》，认定有效期自 2015 年 8 月 24 日至 2018 年 8 月 23 日，企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，公司于 2015-2016 年度享受高新技术企业研发费用加计扣除优惠。虽然公司于 2015 年 8 月通过了高新复审，但公司在未来享受所得税优惠政策期满后，如公司未能通过高新技术企业认定复审，公司需按 25% 的税率缴纳企业所得税，将对公司生产经营业绩产生不利影响。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	本节二（一）
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	本节二（三）
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

（一）利润分配的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017/05/12	4.20	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

经公司 2017 年 4 月 10 日召开的第一届董事会第七次会议和第一届监事会第六次会议审议决定：公司 2016 年度利润分配预案为：以总股本 3500 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 4.2 元（含税），剩余未分配利润结转下年度。

上述分派方案已获 2017 年 5 月 2 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过，权益登记日为：2017 年 5 月 11 日，除权除息日为：2017 年 5 月 12 日。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	8,600,000.00	4,945,950.05
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	8,600,000.00	4,945,950.05

（三）对外投资事项

报告期内，公司购买工商银行“e 灵通净值型法人无固定期限人民币（1701ELT）”理财产品，金额 1,000 万，可实时赎回。

2017 年 5 月 2 日召开的 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于授权公司使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》，根据该议案，公司自 2016 年年度股东大会审议通过之日起至 2017 年年度股东大会召开前止，在该授权期限内可使用最高不超过人民币 2,500 万元额度内的沉淀闲置资金购买理财产品，在上述额度内循环使用。

（四）承诺事项的履行情况

1、公司未来对减少和规范关联交易的安排

针对关联方驰佳模塑、文晟电器为公司提供原材料的关联交易，为减少和规范关联交易，公司做出如下说明和承诺：

公司实际控制人高为人出具减少和避免关联交易的承诺：（1）本人及本人控股或控制的企业将尽量减少、避免与迅安科技之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由迅安科技与独立第三方进行；本人及本人控股或控制的企业不以向迅安科技拆借，占用迅安科技资金或采取由迅安科技代垫款项，代偿债务等方式侵占迅安科技资金。（2）对于本人及本人控股或控制的企业与迅安科技之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着公平互利，等价有偿的一般原则，公平合理的进行。（3）本人及本人控股或控制的企业与迅安科技所发生的关联交易将以签订书面合同或协议等形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程，关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。（4）本人及本人控股或控制的企业不通过关联交易损害迅安科技以及迅安科技其他股东的合法权益，如因关联交易损害迅安科技及迅安科技其他股东合法权益的，本人自愿

承担由此造成的一切损失。

履行情况：报告期内，公司及公司实际控制人高为人履行了上述承诺。

2、避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人高为人及持股 5%以上的股东出具了《关于避免同业竞争的承诺》，为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜特郑重承诺如下：

(1) 承诺人目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对迅安科技构成竞争的业务，目前未拥有与迅安科技存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未存在以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

(2) 在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与迅安科技的业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业不以任何形式直接或间接的从事与迅安科技业务相同或相似的业务。

(3) 如迅安科技认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与迅安科技存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在迅安科技提出异议后及时转让或终止该业务。

(4) 在迅安科技认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。

(5) 承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给迅安科技造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人高为人及持股 5%以上的股东履行了上述承诺。

3、根据公司实际控制人高为人就公司劳动社保问题已签署的《承诺函》，公司如有因未依法为员工缴纳社会保险问题被社保主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚，公司实际控制人将代为补缴，并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。

履行情况：报告期内，公司未出现因未依法为员工缴纳社会保险问题被社保主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚的情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	2,941,700	8.40%	7,750,000	10,691,700	30.55%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	32,058,300	91.60%	-7,750,000	24,308,300	69.45%
	其中：控股股东、实际控制人	17,670,000	50.49%	-4,417,500	13,252,500	37.86%
	董事、监事、高管	13,330,000	38.09%	-3,332,500	9,997,500	28.56%
	核心员工					
总股本		35,000,000	-		35,000,000	-
普通股股东人数		5				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持无限售股份数量
1	高为人	17,670,000	-	17,670,000	50.49%	13,252,500	4,417,500
2	瞿劲	6,510,000	-	6,510,000	18.60%	4,882,500	1,627,500
3	李德明	3,410,000	-	3,410,000	9.74%	2,557,500	852,500
4	吴雨兴	3,410,000	-	3,410,000	9.74%	2,557,500	852,500
5	迅和投资	4,000,000	-	4,000,000	11.43%	1,058,300	2,941,700
合计		35,000,000	-	35,000,000	100%	24,308,300	10,691,700

前十名股东间相互关系说明：

股东高为人系公司控股股东、实际控制人，持有公司 50.49%的股权，是股东迅和投资的普通合伙人和执行事务合伙人，在迅和投资的出资比例为 39.68%。

股东瞿劲系股东迅和投资的有限合伙人，在迅和投资的出资比例为 14.62%。

股东李德明系股东迅和投资的有限合伙人，在迅和投资的出资比例为 7.65%。

股东吴雨兴系股东迅和投资的有限合伙人，在迅和投资的出资比例为 7.65%。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为高为人。
具体情况详见下述（二）实际控制人情况。

（二）实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为高为人。

高为人直接持有公司 1,767 万股股份，占公司股本总额的 50.49%，通过迅和投资间接持有公司 4.54% 的股份，并系迅和投资的执行事务合伙人，高为人合计直接或间接持有公司 55.03% 的股份，同时，高为人为公司董事长兼总经理，一直对公司的经营决策具有重大影响，故高为人公司的控股股东、实际控制人。

迅安科技的控股股东、实际控制人高为人报告期内不存在重大违法违规行为。

1、控股股东、实际控制人的基本情况

高为人，男，1965 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1986 年 7 月，毕业于东南大学（原南京工学院）电子工程系激光专业，获学士学位；1986 年 7 月-1995 年 5 月，在铁道部戚墅堰机车车辆工艺研究所工作，历任助理工程师，工程师，高级工程师，主要参与研究的印刷线路板模具的激光强化技术及工艺获国家发明专利；1995 年 5 月-2001 年 5 月，在常州铁马科技实业有限公司分别担任高级工程师、项目经理；2001 年 5 月至今，在迅安有限担任执行董事兼总经理、在迅安科技担任董事长兼总经理，并作为技术总负责人领导公司研发团队开发了 XA-1022、XA-5001、数字式自动变光滤光镜、电动空气净化呼吸器等系列产品，其中所开发的“XA-5000、XA-5001 新型防护镜”于 2012 年获得常州市科技成果转化及产业化（创新资金）项目立项，项目编号：CC20120036，目前项目已验收合格；高为人先生具有丰富的企业管理经验，熟悉公司治理的各项制度。

2、控股股东、实际控制人的变化情况

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
高为人	董事长兼总经理	男	52	本科	2015.8.17-2018.8.16	是
瞿劲	董事兼副总经理	男	48	本科	2015.8.17-2018.8.16	是
李德明	董事、副总经理、 财务总监兼董事 会秘书	男	61	专科以下	2015.8.17-2018.8.16	是
唐毓国	董事	男	33	本科	2015.8.17-2018.8.16	是
张勇	董事	男	44	硕士	2015.8.17-2018.8.16	否
吴雨兴	监事会主席	男	52	高中	2015.8.17-2018.8.16	否
刘粉珍	监事	女	40	大专	2015.8.17-2018.8.16	是
万霞	职工代表监事	女	38	大专	2015.8.17-2018.8.16	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量 变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例	期末持有股 票期权数量
高为人	董事长兼总经理	17,670,000	-	17,670,000	50.49%	-
瞿劲	董事兼副总经理	6,510,000	-	6,510,000	18.60%	-
李德明	董事、副总经理、 财务总监兼董事 会秘书	3,410,000	-	3,410,000	9.74%	-
吴雨兴	监事会主席	3,410,000	-	3,410,000	9.74%	-
合计		31,000,000	-	31,000,000	88.57%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否

财务总监是否发生变动				否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	118	120

核心员工变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工。
报告期内，公司核心技术人员未出现变动情况。

第七节 财务报表

一、审计报告

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

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	五（一）	14,353,493.75	4,777,930.11
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			
应收账款	五（二）	22,473,437.21	18,587,744.01
预付款项	五（三）	1,501,703.54	74,326.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（四）	229,097.36	128,006.02
买入返售金融资产			
存货	五（五）	20,613,350.55	19,581,493.56
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	五（六）	10,000,000.00	25,000,000.00
流动资产合计		69,171,082.41	68,149,500.39
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	五（七）	3,338,292.52	3,698,219.81
在建工程	五（八）	982,669.33	348,291.40
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）	1,073,260.02	1,087,019.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	47,188.90	
递延所得税资产	五（十一）	206,631.74	172,411.61
其他非流动资产	五（十二）	92,750.00	92,750.00
非流动资产合计		5,740,792.51	5,398,692.58
资产总计		74,911,874.92	73,548,192.97
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			
应付账款	五（十三）	21,501,640.02	17,077,252.16
预收款项	五（十四）	2,972,635.68	585,780.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十五）	1,707,884.16	2,562,872.70
应交税费	五（十六）	1,008,918.59	684,869.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（十七）	7,272.51	35,142.00
应付分保账款			

保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,198,350.96	20,945,917.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		27,198,350.96	20,945,917.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十八）	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	427,675.88	427,675.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	2,244,489.89	2,244,489.89
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	10,041,358.19	14,930,109.66
所有者权益合计		47,713,523.96	52,602,275.43
负债和所有者权益总计		74,911,874.92	73,548,192.97

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：金顺钰

(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		52,261,126.24	41,354,674.42
其中：营业收入	五（二十二）	52,261,126.24	41,354,674.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,947,634.46	35,032,033.26
其中：营业成本	五（二十二）	33,574,238.86	28,623,920.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十三）	537,410.81	354,809.22
销售费用	五（二十四）	1,863,019.37	1,043,047.57
管理费用	五（二十五）	4,731,254.35	4,665,577.00
财务费用	五（二十六）	13,576.87	18,453.77
资产减值损失	五（二十七）	228,134.20	326,225.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五（二十八）	110,745.21	81,334.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,424,236.99	6,403,975.41
加：营业外收入			20,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五（二十九）	24,180.12	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,400,056.87	6,423,975.41
减：所得税费用	五（三十）	1,588,808.34	928,571.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,811,248.53	5,495,404.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		9,811,248.53	5,495,404.23
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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		9,811,248.53	5,495,404.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,811,248.53	5,495,404.23
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		0.28	0.16
（二）稀释每股收益		0.28	0.16

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：金顺钰

(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		56,462,482.13	41,992,433.43
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	五（三十一）	400,066.33	131,038.78
经营活动现金流入小计		56,862,548.46	42,123,472.21
购买商品、接受劳务支付的现金		31,427,740.23	30,295,077.41
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		6,849,151.97	6,163,763.67
支付的各项税费		3,558,161.64	3,786,063.60
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	3,774,274.84	3,137,831.82
经营活动现金流出小计		45,609,328.68	43,382,736.50
经营活动产生的现金流量净额		11,253,219.78	-1,259,264.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		39,000,000.00	18,002,591.78
取得投资收益收到的现金		110,745.21	78,742.47
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		39,110,745.21	18,081,334.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,088,401.35	499,010.80

投资支付的现金		24,000,000.00	7,000,000.00
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		26,088,401.35	7,499,010.80
投资活动产生的现金流量净额		13,022,343.86	10,582,323.45
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			
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			
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		14,700,000.00	
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			
筹资活动现金流出小计		14,700,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-14,700,000.00	
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		9,575,563.64	9,323,059.16
加：期初现金及现金等价物余额		4,777,930.11	1,296,254.83
六、期末现金及现金等价物余额		14,353,493.75	10,619,313.99

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：金顺钰

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

二、报表项目注释

常州迅安科技股份有限公司 2017年6月30日 财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

常州迅安科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由高为人、瞿劲、吴雨兴和李德明发起设立，于2015年8月27日在常州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有注册号为91320400728020610C的企业法人营业执照，注册资本3,500万元，股份总数3,500万股（每股面值1元）。公司股票已于2015年12月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属其他电子设备制造行业。公司经营范围：光、机电技术的开发及服务；光学、电气及一体化产品、焊割产品、防护产品及零部件的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。主要产品：自动变光焊接面罩系列。

本财务报表业经公司董事会于2017年8月18日批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。详见本附注五。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、

价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其

现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升

且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：

单项金额重大是指应收款项余额前五名；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

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

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年(含2年)	10	10
2-3年(含3年)	30	30
3-4年(含4年)	50	50
4-5年(含5年)	80	80
5年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

(1) 单项计提坏账准备的理由：

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

(2) 坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账

准备，计入当期损益。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
固定资产装修	年限平均法	3	0	33.33
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十一) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本

等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
-----	--------	----

土地使用权	50年	土地权证记载使用年限
-------	-----	------------

每年度终了，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。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(十四) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括各类简易建筑物等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项目	摊销年限
简易构筑物	3年

(十六) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务

归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（十五）应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

（十七）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十八)收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

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

具体原则：

公司与客户签定销售合同，根据合同约定由购货方自提或将产品运送到购货方指定的仓库，经过客户验收并取得签收单后确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外

的政府补助。

2、确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

3、会计处理

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

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十一) 租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本期公司重要会计政策未发生变更。

2、 重要会计估计变更

本期公司重要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按免抵税额与应缴流转税税额合计额计征	7%
教育费附加	按免抵税额与应缴流转税税额合计额计征	3%
地方教育费附加	按免抵税额与应缴流转税税额合计额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	法定税率为25%，优惠税率情况详见本财务报表附注四（二）之说明

（二） 税收优惠及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协（2015）12号文，公司已通过高新技术企业复审，认定有效期为3年（2015年-2017年），本期按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

五、财务报表项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 货币资金

1、 明细情况

项目	期末余额	年初余额
库存现金	3,753.11	7,727.11
银行存款	14,349,740.64	4,770,203.00
合 计	14,353,493.75	4,777,930.11

2、 期末货币资金余额无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二） 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,836,463.35	100.00	1,363,026.14	5.72	22,473,437.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	23,836,463.35	100.00	1,363,026.14	5.72	22,473,437.21

(续上表)

类别	年初余额				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	19,730,417.62	100.00	1,142,673.61	5.79	18,587,744.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,730,417.62	100.00	1,142,673.61	5.79	18,587,744.01

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	23,519,954.86	1,175,997.74	5.00%
1 至 2 年	117,554.99	11,755.50	10.00%
2 至 3 年	30,758.00	9,227.40	30.00%
3 至 4 年	4,300.00	2,150.00	50.00%
5 年以上	163,895.50	163,895.50	100.00%
合计	23,836,463.35	1,363,026.14	5.72%

确定该组合依据的说明：账龄分析法。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 220,352.53

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
常州大亚进出口有限公司	11,437,895.92	47.98	571,894.80

TAROKO 台湾	2,145,227.92	9.00	107,261.40
常州市汉唐国际贸易有限公司	1,480,928.00	6.21	74,046.40
宁波埃特包装有限公司	1,440,720.02	6.04	72,036.00
SWP 英国	445,419.50	1.89	22,270.98
合计	16,950,191.36	71.12	847,509.58

- 5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付账款

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,501,703.54	100.00	74,326.69	100.00
合计	1,501,703.54	100.00	74,326.69	100.00

- 2、 无账龄超过一年的重要预付账款。

(四) 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 (%)	
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	243,616.19	100	14,518.83	5.96	229,097.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	243,616.19	100	14,518.83	5.96	229,097.36

(续上表)

类别	年初余额		
	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	134,743.18	100	6,737.16	5.00	128,006.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	134,743.18	100	6,737.16	5.00	128,006.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	196,855.79	9,842.79	5.00%
1-2年	46,760.40	4,676.04	10.00%
合计	243,616.19	14,518.83	5.96%

确定该组合依据的说明：账龄分析法。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,781.67 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
个人暂借款	98,156.00	30,000.00
规费押金	46,760.40	46,760.40
应收的出口退税	98,699.79	57,982.78
合计	243,616.19	134,743.18

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
本单位职工	否	备用金	98,156.00	1年以内	40.29	4,907.80

江苏常州经济开发区财政局	否	规费押金	46,760.40	2 年以内	19.20	4,676.04
应收的出口退税	否	税款	98,699.79	1 年以内	40.51	4,934.99
合计			243,616.19		100.00	14,518.83

6、期末无涉及政府补助的应收款项。

7、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,697,238.71	-	11,697,238.71	12,311,557.74	-	12,311,557.74
库存商品	3,153,354.94	-	3,153,354.94	1,620,547.10	-	1,620,547.10
委托加工物资	2,759,706.84	-	2,759,706.84	2,734,757.04	-	2,734,757.04
在产品	3,003,050.06	-	3,003,050.06	2,914,631.68	-	2,914,631.68
合计	20,613,350.55	-	20,613,350.55	19,581,493.56	-	19,581,493.56

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	10,000,000.00	25,000,000.00
合计	10,000,000.00	25,000,000.00

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	机器设备	电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值						
(1) 期初余额	3,375,338.55	338,302.00	6,022,344.22	293,503.65	1,229,081.01	11,258,569.43
(2) 本期增加金额					45,982.91	45,982.91
—购置					45,982.91	45,982.91
(3) 本期减少金额						

—处置或报废						
(4) 期末余额	3,375,338.55	338,302.00	6,022,344.22	293,503.65	1,275,063.92	11,304,552.34
2. 累计折旧						
(1) 期初余额	1,404,015.08	332,713.05	4,422,773.68	250,272.06	1,150,575.75	7,560,349.62
(2) 本期增加金额	80,164.18		313,040.91	9,703.63	3,001.48	405,910.20
—计提	80,164.18		313,040.91	9,703.63	3,001.48	405,910.20
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	1,484,179.26	332,713.05	4,735,814.59	259,975.69	1,153,577.23	7,966,259.82
3. 减值准备						
(1) 期初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	1,891,159.29	5,588.95	1,286,529.63	33,527.96	121,486.69	3,338,292.52
(2) 期初账面价值	1,971,323.47	5,588.95	1,599,570.54	43,231.59	78,505.26	3,698,219.81

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 本期无办妥产权证书的固定资产情况

(八) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂区二期工程	982,669.33		982,669.33	348,291.40		348,291.40
合计	982,669.33		982,669.33	348,291.40		348,291.40

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
厂区二期工程	5,000,000.00	348,291.40	634,377.93			982,669.33
合计	5,000,000.00	348,291.40	634,377.93			982,669.33

(续上表)

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
厂区二期工程	19.65	19.65%				自有资金
合计	19.65	19.65%				

3、本期无计提在建工程减值准备情况。

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	1,375,974.26	1,375,974.26
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,375,974.26	1,375,974.26
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	288,954.50	288,954.50
(2) 本期增加金额	13,759.74	13,759.74
— 计提	13,759.74	13,759.74
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	302,714.24	302,714.24
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		

(1) 期末账面价值	1,073,260.02	1,073,260.02
(2) 年初账面价值	1,087,019.76	1,087,019.76

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.6.30	其他减少的原因
钢结构楼梯		54,800.00	7,611.10		47,188.90	
合计		54,800.00	7,611.10		47,188.90	

(十一) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
	资产减值准备	1,377,544.97	206,631.74	1,149,410.77
合计	1,377,544.97	206,631.74	1,149,410.77	172,411.61

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付模具款	92,750.00	92,750.00
合计	92,750.00	92,750.00

(十三) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付材料款	19,409,964.85	15,701,558.41
应付加工费	1,761,675.17	1,332,463.82
应付设备工程款	-	43,229.93
运输费	150,000.00	
产品认证费	180,000.00	
合计	21,501,640.02	17,077,252.16

2、 无账龄超过一年的重要应付账款。

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	2,972,635.68	585,780.98
合计	2,972,635.68	585,780.98

2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,562,872.70	6,248,842.53	7,103,831.07	1,707,884.16
离职后福利-设定提存计划		459,480.00	459,480.00	
合计	2,562,872.70	6,708,322.53	7,563,311.07	1,707,884.16

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,975,950.00	5,151,738.61	5,977,688.61	1,150,000.00
(2) 职工福利费		170,977.80	170,977.80	
(3) 社会保险费		690,940.91	690,940.91	
其中：养老保险		438,406.00	438,406.00	
医疗保险费		184,592.00	184,592.00	
失业金		21,074.00	21,074.00	
工伤保险费		49,420.06	49,420.06	
生育保险费		-2,551.15	-2,551.15	
(4) 住房公积金		217,670.00	217,670.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	586,922.70	17,515.21	46,553.75	557,884.16
合计	2,562,872.70	6,248,842.53	7,103,831.07	1,707,884.16

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		438,406.00	438,406.00	
失业保险费		21,074.00	21,074.00	
合计		459,480.00	459,480.00	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-85,161.48	8,428.88
企业所得税	978,207.08	598,923.02
城市维护建设税	38,982.73	21,882.11
教育费附加	16,706.89	9,378.07
地方教育费附加	11,137.93	6,252.04
个人所得税	26,652.43	18,031.47
房产税	9,206.01	9,206.01
土地使用税	10,797.00	10,797.00
印花税	2,390.00	1,971.10
合计	1,008,918.59	684,869.70

(十七) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
工会经费	6,181.01	
社会劳动保险个人承担部分	1,091.50	
其他代垫费用		35,142.00
合计	7,272.51	35,142.00

2、本期无账龄超过一年的重要其他应付款

(十八) 股本

项目	年初余额	本次变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	35,000,000.00						35,000,000.00

(十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	427,675.88			427,675.88
合计	427,675.88			427,675.88

(二十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,244,489.89			2,244,489.89
合计	2,244,489.89			2,244,489.89

(二十一) 未分配利润

项目	本期
年初未分配利润	14,930,109.66
加：本期净利润	9,811,248.53
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	14,700,000.00
净资产折股	
期末未分配利润	10,041,358.19

(二十二) 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	52,261,126.24	33,574,238.86	41,354,674.42	28,623,920.29
合计	52,261,126.24	33,574,238.86	41,354,674.42	28,623,920.29

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	301,526.10	206,972.05
教育费附加	109,853.57	88,702.30
地方教育费附加	73,235.72	59,134.87
印花税	12,789.40	
土地使用税	21,594.00	
房产税	18,412.02	
合计	537,410.81	354,809.22

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	488,185.18	283,483.60
运输费	1,038,258.67	485,907.21
业务宣传费	129,661.40	43,762.00
产品责任险	56,603.78	
业务招待费	18,573.90	38,352.76
展会费	78,965.81	152,500.00
办公费用	3,738.51	
市场调研费	26,198.72	
差旅费	22,833.40	39,042.00
合计	1,863,019.37	1,043,047.57

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,606,767.16	1,026,781.26
研发费用	1,784,486.69	2,189,168.65
中介费用	399,686.04	352,867.64
折旧及摊销	113,942.49	254,827.83
认证费	231,504.61	18,162.14
办公费	156,583.84	137,451.46
差旅费	76,038.35	115,403.75
业务招待费	150,154.66	231,811.35
税金		9,925.00
其他	212,090.51	329,177.92
合计	4,731,254.35	4,665,577.00

(二十六) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	6,451.56	3,540.03
汇兑损益	4,302.32	13,422.52
金融机构手续费	15,726.11	8,571.28

合计	13,576.87	18,453.77
----	-----------	-----------

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	228,134.20	326,225.41
合计	228,134.20	326,225.41

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	110,745.21	81,334.25
合计	110,745.21	81,334.25

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	24,180.12	-	24,180.12
合计	24,180.12	-	24,180.12

(三十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,623,028.47	977,504.99
递延所得税费用	-34,220.13	-48,933.81
合计	1,588,808.34	928,571.18

(三十一) 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
政府补助		20,000.00
利息收入	6,451.56	3,540.03
其他		107,498.75
收到的税费返还	393,614.77	
合计	400,066.33	131,038.78

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
研发费用	871,224.43	1,170,850.50
运输费	1,038,258.67	485,907.21
中介费用	399,686.04	352,867.64
认证费	231,504.61	18,162.14
办公费用	160,322.35	137,451.46
差旅费	98,871.75	154,445.75
业务宣传费	129,661.40	43,762.00
业务招待费	168,728.56	270,164.11
其他	676,017.03	504,221.01
合 计	3,774,274.84	3,137,831.82

(三十二) 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	9,811,248.53	5,495,404.23
加：资产减值准备	228,134.20	326,225.41
固定资产等折旧	405,910.20	525,149.23
无形资产摊销	13,759.74	13,759.74
长期待摊费用摊销	7,611.10	15,432.10
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)	3,375.93	
投资损失(收益以“-”号填列)	-110,745.21	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-34,220.13	
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)	-1,031,856.99	1,520,937.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,085,699.41	-6,277,008.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,045,701.82	-2,879,164.00

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,253,219.78	-1,259,264.29
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	14,353,493.75	10,619,313.99
减：现金的期初余额	4,777,930.11	1,296,254.83
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	9,575,563.64	9,323,059.16

2、本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息。

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	14,353,493.75	4,777,930.11
其中：库存现金	3,753.11	7,727.11
可随时用于支付的银行存款	14,349,740.64	4,770,203.00
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	14,353,493.75	4,777,930.11

六、 与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司本年度未向银行大额借款或发行债券，利率风险影响较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司权益投资。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为自然人高为人。高为人直接持有本公司 50.49%股份，同时持有本公司另一股东常州迅和投资管理合伙企业（有限合伙）39.69%股份且为唯一普通合伙人，常州迅和投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司 11.43%股份，故高为人直接加间接合计对本公司的持股比例为 55.03%，拥有代表本公司 61.92%的表决权的股份，为公司的实际控制人。

(二) 本公司无合营和联营企业。

(三) 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
常州驰佳模塑有限公司	受股东吴雨兴控制
常州市五环建筑装饰材料有限公司	受实际控制人之关系密切家庭成员控制
常州文晟电器有限公司	受实际控制人之关系密切家庭成员控制

(四) 关联交易情况

1、 采购商品的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州驰佳模塑有限公司	原材料	4,226,152.17	3,619,642.95
常州文晟电器有限公司	原材料	719,797.88	649,704.19

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	508,392.00	508,392.00

(五) 期末关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款：			
	常州驰佳模塑有限公司	1,536,383.18	2,111,184.56
	常州文晟电器有限公司	155,894.45	141,575.22
小计		1,692,277.63	2,252,759.78

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

资产负债表日无需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

无。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

无。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

无。

十、 其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-24,180.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计		-24,180.12

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		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	17.82	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	17.86	0.28	0.28

常州迅安科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一七年八月十八日