



# 海中航空

NEEQ:838080

## 苏州海中航空部件股份有限公司

( Suzhou Haizhong Aviation Parts CO. , LTD. )

## 年度报告

——2017——

## 公司年度大事记



报告期内，公司陆续购置日本 Brother 品牌立式加工中心 8 台，立式数控加工中心 3 台、数控转台及三坐标测量仪，花费 400 余万元，增强了公司的加工及研发能力。

# 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 11 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 20 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 21 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 23 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 24 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 27 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 27 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 31 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                                                         |
|------------------|---|----------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、海中航空 | 指 | 苏州海中航空部件股份有限公司                                                             |
| 有限公司、海宏          | 指 | 苏州工业园区海宏精密科技有限公司                                                           |
| 海竞集团             | 指 | 苏州海竞信息科技集团有限公司                                                             |
| 主办券商、申港证券        | 指 | 申港证券股份有限公司                                                                 |
| 业务规则             | 指 | 全国中小企业股份转让系统业务规则                                                           |
| 《公司章程》           | 指 | 现行有效的《苏州海中航空部件股份有限公司章程》                                                    |
| 股东大会             | 指 | 苏州海中航空部件股份有限公司股东大会                                                         |
| 董事会              | 指 | 苏州海中航空部件股份有限公司董事会                                                          |
| 监事会              | 指 | 苏州海中航空部件股份有限公司监事会                                                          |
| 公司律师、律师          | 指 | 北京市康达（苏州）律师事务所，公司现聘请的律师事务所                                                 |
| 国浩律师             | 指 | 国浩律师（苏州）事务所，公司原聘请的律师事务所                                                    |
| 会计师、中兴财光华        | 指 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）                                                        |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、万元                                                                    |
| 会计准则             | 指 | 中国会计规章制度，包括财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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 |

注：本 2017 年度报告中主要数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成

## 第一节 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。

公司负责人沈耀忠、主管会计工作负责人沈耀忠及会计机构负责人（会计主管人员）吴志芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项                                        | 是或否                                                              |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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 |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称    | 重要风险事项简要描述                                                                                                                                                                                     |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 对关联方依赖较大的风险 | 本报告期内，公司营业收入中关联交易额超过 81.80%，而关联交易的非确定性可能使关联公司的生产经营波动殃及到公司的运营，且关联交易定价的不公平性可能导致公司个别产品的利润率与市场平均水平发生偏差。                                                                                            |
| 技术更新风险      | 行业内技术热点的改变主要源自两方面，一为国家产业政策的变化，二为行业内新技术、新工艺研究方向的改变。公司须能准确预判业内技术发展趋势，把握技术研发的方向，并针对客户需要及时推出产品。如不能准确把握技术和用户需求，并及时调整研发方向，将削弱公司的市场竞争力。                                                               |
| 市场竞争的风险     | 国家交通运力的需求不断提高，航空器、高铁近年来迅速发展，行业吸引了大量竞争者涌入。行业整体竞争格局趋于复杂和激烈，公司面临市场竞争加剧风险。                                                                                                                         |
| 公司内部控制的的风险  | 公司通过多年的生产经营积累了丰富的管理经验，公司治理结构及各项机制不断完善，形成了有效的管理组织架构及内部控制机制。但随着公司业务规模不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、采购管理、生产销售、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行调整，各部门间的工作协调性、严密性、连续性至关重要。如果公司管理层管理水平不能适应公司规模扩张的速度，公司将面临经营管理失控导致的内部控制风险。 |
| 原材料价格波动风险   | 公司生产所需的主要原材料为铝，铝材加工行业是周期性行业，受经济周期波动影响较大，价格波动较为明显。铝材价格持续大幅波动，将给公司资金周转、经营业绩造成不利影响。                                                                                                               |

|                 |                                                                                         |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 经营业绩波动的风险       | 本报告期内，公司营业收入 <b>976.94</b> 万元，比去年同期增加 <b>21.85%</b> ,系主要客户订单增加所致。公司还在努力开拓高铁、航空和军工领域的市场。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否                                                                                       |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                         |
|---------|-----------------------------------------|
| 公司中文全称  | 苏州海中航空部件股份有限公司                          |
| 英文名称及缩写 | Suzhou Haizhong Aviation Parts Co.,Ltd. |
| 证券简称    | 海中航空                                    |
| 证券代码    | 838080                                  |
| 法定代表人   | 沈耀忠                                     |
| 办公地址    | 苏州工业园区娄葑北区和顺路 58 号 4 幢 1 楼              |

### 二、 联系方式

|                 |                                                                     |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 沈耀忠                                                                 |
| 职务              | 董事长、总经理                                                             |
| 电话              | 0512-88855000、88855008                                              |
| 传真              | 0512-88855111                                                       |
| 电子邮箱            | info@hz-aviation.com                                                |
| 公司网址            | <a href="http://www.hz-aviation.com">http://www.hz-aviation.com</a> |
| 联系地址及邮政编码       | 苏州工业园区娄葑北区和顺路 58 号 4 幢 1 楼,215000                                   |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn/">http://www.neeq.com.cn/</a>       |
| 公司年度报告备置地       | 公司董事会秘书办公室                                                          |

### 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            | 2006 年 4 月 11 日                                                              |
| 挂牌时间            | 2016 年 7 月 27 日                                                              |
| 分层情况            | 基础层                                                                          |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C33 金属制品业-C331 结构性金属制品制造-C3311 金属结构制造                                        |
| 主要产品与服务项目       | 主要从事飞机座椅类零部件、飞机厨卫洁具类零部件、高铁控制器及显示器零部件、移动通讯滤波器零部件、汽车发动机壳体、电脑机壳及附件的研发、加工、生产、销售。 |
| 普通股股票转让方式       | 协议转让                                                                         |
| 普通股总股本（股）       | 15,000,000                                                                   |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                                            |
| 做市商数量           | 0                                                                            |
| 控股股东            | 苏州海竞信息科技集团有限公司                                                               |
| 实际控制人           | 张亦斌                                                                          |

#### 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 | 91320000787662592K         | 否        |
| 注册地址     | 苏州工业园区娄葑北区和顺路 58 号 4 幢 1 楼 | 否        |
| 注册资本     | 1500 万人民币                  | 否        |
|          |                            |          |

#### 五、 中介机构

|                |                                       |
|----------------|---------------------------------------|
| 主办券商           | 申港证券                                  |
| 主办券商办公地址       | 上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 是                                     |
| 会计师事务所         | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)                   |
| 签字注册会计师姓名      | 王苏新、朱建华                               |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24             |

#### 六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

### 第三节 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                                   | 9,769,428.92  | 8,017,860.61  | 21.85%   |
| 毛利率%                                   | 33.41%        | 38.89%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -533,145.17   | 887,319.52    | -160.08% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -1,356,640.94 | -1,342,542.96 | 2.49%    |
| 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）         | -2.79%        | 4.69%         | -        |
| 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） | -7.10%        | -7.09%        | -        |
| 基本每股收益                                 | -0.04         | 0.06          | -166.67% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 21,096,318.95 | 21,535,982.99 | -2.04% |
| 负债总计            | 2,248,468.56  | 2,154,987.43  | 4.34%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 18,847,850.39 | 19,380,995.56 | -2.75% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.26          | 1.29          | -2.33% |
| 资产负债率%（母公司）     | 10.66%        | 10.01%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 10.66%        | 10.01%        | -      |
| 流动比率            | 6.92          | 8.85          | -      |
| 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 | -2,114,758.62 | -560,234.44 | -    |
| 应收账款周转率       | 1.37          | 1.53        | -    |
| 存货周转率         | 3.62          | 3.97        | -    |

#### 四、 成长情况

|          | 本期       | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|----------|---------|------|
| 总资产增长率%  | -2.04%   | 1.47%   | -    |
| 营业收入增长率% | 21.85%   | -64.50% | -    |
| 净利润增长率%  | -160.08% | -82.49% | -    |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增减比例  |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 15,000,000 | 15,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -     |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -     |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目                                                         | 金额                |
|------------------------------------------------------------|-------------------|
| 非流动性资产处置损益                                                 | 10,582.09         |
| 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 | 645,285.42        |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                             | 258,171.51        |
| 其他营业外收入和支出                                                 | 54,779.53         |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | <b>968,818.55</b> |
| 所得税影响数                                                     | 145,322.78        |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              | -                 |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | <b>823,495.77</b> |

#### 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司专业从事航空、高速机车、通讯、电子、IT 及其他行业的精密机械产品及零部件和精密模具的设计、生产、加工和销售。公司采取差异化发展战略：针对存量客户，公司凭借自身产品明显的技术性能比较优势，定制生产符合其需求的精密铝合金产品并提供完善的售后服务，巩固现有客户群体；针对潜在客户，公司通过搜集公开市场信息、积极参与市场招投标、接受客户主动议标等方式，获得新的业务来源。公司的商业模式主要包括：采购模式、生产模式、销售模式和盈利模式。

##### （一）采购模式

公司主要采用“自主采购”的采购模式。此模式下，销售部在取得销售订单后，向采购部提交采购请求，采购部选择三家以上符合采购资质的供应商进行询价、议价，最后根据供应商产品质量、价格、地点等指标确定供应商，并签订供货协议达成合作，最后进料验收完成采购。

##### （二）生产模式

公司生产模式有“自产模式”和“委托加工生产模式（OEM）”。“自产模式”是指公司自行组织生产，公司的销售部接到经客户确认的订单或与客户签订协议后，将订单交给技术部和生产部，技术部依据销售合同中客户的需求，按要求对产品进行定制化设计，生产部门根据技术部的设计图纸及工艺流程编制各个品种的生产计划，并组织生产。“委托加工生产模式（OEM）”是指公司委外加工协助生产，公司产品所需要的外观处理如航空和高铁零件的阳极氧化、通信零件的表面电镀和喷粉等加工均由外协厂商协助加工、生产。另外，公司在产能不足时由生产部门提交委托外协加工。

##### （三）销售模式

公司成立之初，客户主要依靠总经理沈耀忠先生的业务积累，并通过持续与客户的沟通合作，建立了良好的业务合作关系。现在，公司技术、品质、品牌知名度的不断提升，公司逐步拓展销售渠道。公司销售主要采取直接销售的方式，销售人员负责收集与公司业务相关的外部信息，通过搜集公开市场信息、网络宣传、国内外的行业展销会、参与市场招投标、接受客户主动议标等方式，获得新的业务来源。随着公司品牌知名度的不断提高，公司的销售团队不断开拓新的目标市场。

##### （四）盈利模式

公司盈利主要来自于精密铝合金结构件的生产、销售业务和加工业务。公司核心产品广泛应用于全球知名飞机制造商及通讯设备制造商。公司一直具有高效、完善的内部管理机制，健全的研发、采购、生产、销售业务流程，以保证公司的持续经营能力及盈利能力。公司凭借自身技术实力、品牌影响力和产品品质，向客户提供性能稳定、品质可靠的产品，并提供完善的售后服务，从而实现盈利并确保收入的稳定性和持续性。同时，公司坚持研发的投入，不断提高产品质量，维持公司的产品附加值和社会美誉度，以创造更多的收益，获得持续利润和现金流量。

公司在 2017 年结合行业发展方向及动态，努力探索新的增长点、不断寻求新的行业突破方向。公司在高铁、航空和军工等行业及产品方面积极投入人力及物力，利用公司现有的技术资源及资金优势，持续整合行业资源，力争在上述领域寻求突破。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

| 事项         | 是或否                                                              |
|------------|------------------------------------------------------------------|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

|               |                                                                  |
|---------------|------------------------------------------------------------------|
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

#### 1、财务状况

本报告期末，公司总资产为 21,096,318.95 元，比去年同期减少 2.04%，变化较小。

#### 2、经营成果

本报告期内，公司营业收入 9,769,428.92 元，比去年同期增加 21.85%，主要原因为客户订单增加导致公司业务量增加。报告期内利润总额和净利润分别为-738,840.90 元和-533,145.17 元，分别比去年减少 174.42%和 160.08%。主要由于装备的投入及坏账计提的增加以及三年以上的库存商品计提跌价准备，导致公司利润的减少

报告期内，营业外收入 655,074.61 元，比去年同期减少 72.87%，主要由于政府项目补贴减少，导致营业外收入减少。

#### 3、现金流量

(1) 2017 年经营活动产生的现金流量净额为-211.48 万元，同比减少 277.48%，主要是新增国内销售业务应收账款帐期较长所致。

(2) 2017 年投资活动产生的现金流量净额为 485.45 万元，同比增加 160.19%，主要是银行理财产品到期收回所致。

2017 年公司在注重经营目标的情况下，具体做了以下工作：

市场销售方面：公司坚持以“客户为中心”的工作思想，高度关注市场发展趋势和产品应用领域的拓展。紧跟航空、高铁、军工的产品规划，跟客户深入沟通，运用各种商务合作模式，并着手加强销售团队对行业，产品，业务能力的不断打造，实现客户的深挖、拓展。

产品研发方面：公司秉承“研发为导向”的理念，2017 年公司继续加大研发投入，同时加大了智能装备的投入，打造了新的产品系列；在研发方面我们提升了整体的研发水平，保持了产品的持续创新能力。

生产供应方面：作为与客户合作的基础服务能力的展现，我们着力精度满足，品质管控，成本控制，力争打造一个有竞争力的供应基地。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

### (二) 行业情况

本年度内行业发展较稳定。制造业是个基础行业，投入大，回报周期较长。随着国家军民融合的深度发展，在军工、民用航空领域发展较快；随着国家一带一路战略的实施，高铁机车等领域得到了高速增长。以上对我公司后续市场份额的占比带来了更多的收获，可以使公司保持长期稳定的发展。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末          |         | 上年期末          |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|-----------------|
|        | 金额            | 占总资产的比重 | 金额            | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金   | 3,678,798.13  | 17.44%  | 939,040.42    | 4.36%   | 291.76%         |
| 应收账款   | 8,670,509.42  | 41.10%  | 5,640,866.63  | 26.19%  | 53.71%          |
| 存货     | 1,967,867.67  | 9.33%   | 1,625,558.00  | 7.55%   | 21.06%          |
| 长期股权投资 | -             | -       | -             | -       |                 |
| 固定资产   | 5,228,328.38  | 24.78%  | 1,934,096.74  | 8.98%   | 170.32%         |
| 在建工程   | -             | -       | -             | -       |                 |
| 短期借款   | -             | -       | -             | -       |                 |
| 长期借款   | -             | -       | -             | -       |                 |
| 其他流动资产 | 1,222,640.40  | 5.80%   | 9,965,195.02  | 46.27%  | -87.73%         |
| 无形资产   | 67,657.66     | 0.32%   | 24,799.90     | 0.12%   | 172.81%         |
| 应付账款   | 1,405,401.24  | 6.66%   | 906,258.95    | 4.21%   | 55.08%          |
| 预收款项   | 62,000.00     | 0.29%   | 22,920.00     | 0.11%   | 170.51%         |
| 应交税费   | 18,855.98     | 0.09%   | 236,717.16    | 1.10%   | -92.03%         |
| 其他应付款  | 165,444.48    | 0.78%   | 341,141.93    | 1.58%   | -51.5%          |
| 资产总计   | 21,096,318.95 | -       | 21,535,982.99 | -       | -2.04%          |

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、2017 年末货币资金为：3,678,798.13，同比增加 291.76%，主要是购买的银行理财产品到期收回。
- 2、2017 年末应收账款为：8,670,509.42，同比增加 53.71%，主要是新开发的国内客户帐期较长。
- 3、2017 年末存货为：1,967,867.67，同比增加 21.06%，主要是客户要求备货导致半成品、成品、发出商品增加所致。
- 4、2017 年末固定资产为：5,228,328.38，同比增加 170.32%，主要是购买生产设备造成的。
- 5、2017 年末其他流动资产为：1,222,640.40，同比减少 87.73%，主要是银行理财产品到期收回。
- 6、2017 年末无形资产为：67,657.66，同比增加 172.81%，主要是购买了一款工程设计用软件。
- 7、2017 年末应付账款为：1,405,401.24，同比增加 55.08%，主要是新增设备尾款尚未支付。
- 8、2017 年末预收款项为：62,000.00，同比增加 170.51%，主要系收到客户预付的货款增加。
- 9、2017 年末应交税费为：18,855.98，同比减少 92.03%，主要是利润下降，导致应交企业所得税减少、新增设备进项税额增加，导致应交增值税等减少所致。
- 10、2017 年末其他应付款为：165,444.48，同比减少 51.5%，主要系应付费用减少所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目    | 本期            |          | 上年同期          |          | 本期与上年同期金额变动比例 |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|
|       | 金额            | 占营业收入的比重 | 金额            | 占营业收入的比重 |               |
| 营业收入  | 9,769,428.92  | -        | 8,017,860.61  | -        | 21.85%        |
| 营业成本  | 6,505,418.23  | 66.59%   | 4,899,374.33  | 61.11%   | 32.78%        |
| 毛利率%  | 33.41%        | -        | 38.89%        | -        | -             |
| 管理费用  | 3,989,461.63  | 40.84%   | 4,420,925.11  | 55.14%   | -9.76%        |
| 销售费用  | 135,588.77    | 1.39%    | 121,632.01    | 1.52%    | 11.47%        |
| 财务费用  | 8,331.04      | 0.09%    | -57,898.61    | -0.72%   | 114.39%       |
| 营业利润  | -1,423,620.43 | -14.57%  | -1,422,158.60 | -17.74%  | 0.10%         |
| 营业外收入 | 685,074.61    | 7.01%    | 2,414,996.39  | 30.12%   | -71.63%       |
| 营业外支出 | 295.08        | 0.00%    | 100.00        | 0.00%    | 195.08%       |
| 净利润   | -533,145.17   | -5.46%   | 887,319.52    | 11.07%   | -160.08%      |

#### 项目重大变动原因：

- 1、2017 年营业成本为：6,505,418.23 元，同比增加 32.78%。主要原因为：公司开发了新客户，新的产品前期投入会相对增多，导致营业成本的增长比率会略高于营业收入的增长比率；
  - 2、2017 年财务费用为：8,331.04 元，同比增加 114.39%。主要原因是：美元汇率上升，导致汇兑收益下降；
  - 3、2017 年资产减值损失为：788,858.23 元，同比上升 1107.97%，主要系计提坏账准备和存货跌价准备所致；
  - 4、2017 年营业外收入为：685,074.61 元，同比减少-71.63%。主要原因为：获得政府补助减少；
  - 5、2017 年营业外支出为：295.08 元，同比增加 195.08%。主要原因是：滞纳金。
- 以上原因导致公司净利润下降 160.08%。

### (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额         | 上期金额         | 变动比例    |
|--------|--------------|--------------|---------|
| 主营业务收入 | 9,375,260.48 | 7,810,404.27 | 20.04%  |
| 其他业务收入 | 394,168.44   | 207,456.34   | 90%     |
| 主营业务成本 | 6,348,141.84 | 4,878,553.82 | 30.12%  |
| 其他业务成本 | 157,276.39   | 20,820.51    | 655.39% |

#### 按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|-------|--------|----------|--------|----------|
|-------|--------|----------|--------|----------|

|      |              |        |              |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| 机加产品 | 9,375,260.48 | 95.97% | 7,810,404.27 | 97.41% |
|      |              |        |              |        |

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额       | 占营业收入比例% | 上期收入金额       | 占营业收入比例% |
|-------|--------------|----------|--------------|----------|
| 国外销售  | -            | -        | 377.25       | 0.00%    |
| 国内销售  | 9,375,260.48 | 100.00%  | 7,810,027.02 | 100.00%  |
| 合计    | 9,375,260.48 | 100.00%  | 7,810,404.27 | -        |

收入构成变动的原因：

公司积极开拓国内高铁、航空和军工业务，使得公司的业务全面转向国内。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户                | 销售金额         | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------|--------------|--------|----------|
| 1  | 新海宜科技集团股份有限公司     | 5,013,092.79 | 51.31% | 是        |
| 2  | 苏州新海宜电子技术有限公司     | 2,978,333.34 | 30.49% | 是        |
| 3  | 江苏迈信林航空科技股份有限公司   | 1,205,852.23 | 12.34% | 否        |
| 4  | 菲斯达精密工业部件(苏州)有限公司 | 211,187.82   | 2.16%  | 否        |
| 5  | 上海坦达轨道车辆座椅系统有限公司  | 102,658.48   | 1.05%  | 否        |
| 合计 |                   | 9,511,124.66 | 97.35% | -        |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商             | 采购金额         | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|--------------|--------|----------|
| 1  | 山善(上海)贸易有限公司    | 2,666,666.67 | 35.26% | 否        |
| 2  | 苏州德扬数控机械有限公司    | 803,418.80   | 10.62% | 否        |
| 3  | 苏州欣瀚捷金属表面处理有限公司 | 671,062.48   | 8.87%  | 否        |
| 4  | 苏州雀跃精密机械有限公司    | 562,059.95   | 7.43%  | 否        |
| 5  | 无锡恒泰航空航天科技有限公司  | 364,186.84   | 4.82%  | 否        |
| 合计 |                 | 5,067,394.74 | 67.00% | -        |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额        | 变动比例     |
|---------------|---------------|-------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,114,758.62 | -560,234.44 | -277.48% |

|               |              |               |         |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | 4,854,514.83 | -8,065,527.77 | 160.19% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -            | -             |         |

#### 现金流量分析:

- 1、2017 年经营活动产生的现金流量净额为-211.48 万元，同比减少 277.48%，主要是新增国内销售业务应收账款帐期较长所致。
- 2、2017 年投资活动产生的现金流量净额为 485.45 万元，同比增加 160.19%，主要是银行理财产品到期收回所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

全资控股子公司：苏州海神航空有限公司  
住所：苏州工业园区娄葑北区和顺路 58 号 4 幢 1 楼  
注册资本：500 万元整  
成立日期：2017 年 11 月 20 日  
经营范围：研发、生产、销售：航空零部件、显示器零部件。（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）  
子公司暂未运营。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

2017 年度公司购买银行理财产品共计 1800 万元，已到期 1700 万元，期末余额 100 万元。公司已按规定履行了公告。  
购买的银行理财产品为：共赢稳健周期 63 天理财产品、“工银同利”系列 1 号 63 天人民币理财产品、“工银同利”系列 1 号 91 天人民币理财产品、法人客户 63 天稳利人民币理财产品，收益率分别为：3.5%~5%。

#### (五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

- 1、财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。
- 2、财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。
- 3、财政部于 2017 年发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对财务报表的列报项目及内容进行了调整。

## (七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

## (八) 企业社会责任

公司诚信经营、按期纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽力对社会负责，对公司股东、供应商、消费者、员工负责。

## 三、 持续经营评价

公司持续投入技术研发，产品均按行业标准设计制造，检测手段严格完善，并一直采用先进的科学管理模式，从设计、材料选购、工艺流程、生产现场、质量检测等每个环节严格把关，通过了AS9100国际航空质量管理体系认证、ISO9001国际质量管理体系认证。凭着过硬的产品质量和优质的服务，公司市场拓展迅速，在航空、高铁、军工三个领域的市场有了进一步的收获。

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，有良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

公司将继续不断完善各项管理制度及内控制度，为今后更长远的发展目标打下良好的基础。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

本报告期内，公司营业收入中关联交易额超过81.80%，主要为给关联方供应高铁零配件，订单每年持续稳定增长，关联方交易对公司持续经营能力影响不大。

综合以上分析，公司管理层认为公司具备较强的持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

☒是 ☐否

### (一) 行业发展趋势

近年来，国内外民航业及高铁运输业的发展促进了全球交通设备需求的稳步增长。根据国家民航局的统计，我国民航业将保持10.5-13.5%的年增长率。未来在较长的时间内，我国的飞机数量将持续增加，这也将带来大量的航空设备和部件订单。国家“十三五”规划提出大力发展高端装备、航空、高铁等新兴产业，十八大后国家提出“军民融合”，军工装备为发展的产业之首。

航空部件制造业具有一定的周期性。民航运输业的繁荣可以促进航空部件制造业的快速发展，而民航运输业受到经济发展情况、国际油价等宏观因素的影响，从而具有一定的周期性。尽管2017年世界经济复苏缓慢，国内经济下行压力较大，但随着民航进入全民消费的大众化时代以及油价下跌的利好影响，我国航空运输业在2017年表现良好。

与国外知名企业相比，我国航空部件制造企业在技术水平、产品质量、企业规模等方面存在一定的差距。随着业内一些领先企业在高端产品方面有成功突破的基础，以及国内市场对航空部件需求的大幅增加，一些国际厂商为保护其在中国的份额，已经开始进行较大幅度的降价，这使得国内企业的相关产品的价格竞争优势有所弱化。

## (二) 公司发展战略

未来，公司将致力于航空、高铁及军工领域部件的生产及销售。公司将继续保持和提升核心技术与核心竞争力，公司产品整体向高端化、智能化转型升级。

### 1、持续打造人才优势

在现有研发团队基础上，积极与科研机构达成合作，不断培养和凝聚更多优秀人才，建设高素质的研发团队，形成梯次配合的研发人才队伍结构。

### 2、提升创新资源整合能力

进一步提升企业的创新资源整合能力，加大高端智能产品和新技术研发投入，完善产品结构，完善客户结构，稳步实施产业整合，为公司未来产业布局奠定良好基础。

### 3、拓展品牌影响力

在公司产品相关领域实施品牌战略，塑造“海中航空”的品牌形象，提升企业品牌的知名度，扩大企业的影响力。

### 4、持续提升生产效率

公司将在 2018 年继续购入新的智能装备，不断进行生产方式和技术的创新，提升生产效率，降低生产成本，提高公司的盈利能力。

## (三) 经营计划或目标

不适用

## (四) 不确定性因素

无

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、技术更新风险

行业内技术热点的改变主要源自两方面，一为国家产业政策的改变，二为行业内新技术、新工艺研究方向的改变。公司须能准确预判业内技术发展趋势，把握技术研发的方向，并针对客户需要及时推出产品。如不能准确把握技术和用户需求，并及时调整研发方向，将削弱公司的市场竞争力。

应对措施：公司将随时关注国家关于航空产业、高铁产业及军工产业的政策发展方向并与之保持一致，适时开发符合产业政策导向的相关产品。同时不断了解业内技术发展趋势，把握技术研发方向，不断推出符合市场需求的新产品，将此风险的影响降到最低。报告期内，公司加快专利技术的成果转化，并将及时进行生产设备的更新换代。

#### 2、市场竞争的风险

随着我国市场经济不断向前推进，交通运力需求和航空器、高速铁路的增长、军民融合产业政策等等为公司发展带来了良好机遇，同时也吸引了大量外资和国内企业进入。公司主营领域市场供给与需求同样旺盛，行业集中度不断提高，行业整体竞争格局趋于复杂和激烈，公司面临市场竞争加剧风险。

应对措施：报告期内，公司一方面将通过全国股转系统丰富的融资渠道，募集资金加大对市场和研发的投入，提高竞争力；另一方面，积极开展国际合作，与三大领域的客户进一步的加强合作，增加市场份额。

### 3、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为铝，铝材加工行业是周期性行业，受经济周期波动影响较大，价格波动较为明显。铝材价格持续大幅波动，将给公司资金周转、经营业绩造成不利影响。

应对措施：面对原材料价格的波动风险，公司将按照订单加工期间上海期货交易所现货市场铝锭价格来确定采购价格，当铝锭价格波动时公司具备一定的成本锁定能力，有效规避铝锭价格市场波动性风险。

### 4、公司内部控制的风险

公司通过多年的生产经营积累了丰富的管理经验，公司治理结构及各项机制不断完善，形成了有效的管理组织架构及内部控制机制。但随着公司业务规模不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、采购管理、生产销售、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行调整，各部门间的工作协调性、严密性、连续性至关重要。如果公司管理层管理水平不能适应公司规模扩张的速度，公司将面临经营管理失控导致的内部控制风险。

应对措施：公司继续完善公司各项制度，建立内部控制体系，公司管理层及员工加强学习、理解和严格执行相关制度。

### 5、关联交易风险

报告期内，公司营业收入中关联交易额超过 81.8%，而关联交易的非确定性可能使关联公司的生产经营波动殃及到公司的运营，且关联交易定价的不公平性可能导致公司个别产品的利润率与市场平均水平发生偏差。

应对措施：一、股份公司成立后，针对日常经营中所存在的关联交易情况，制定了《关联交易决策管理办法》，具体规定了关联交易的审批程序。二、同时公司在积极的开拓航空产业、高铁产业及军工领域的新客户，依托自身的客户拓展能力拓宽市场，力求降低关联交易占公司营业收入的比例，减少关联方对公司的影响。三、公司严格依据市场价格对关联方的加工订单进行报价，报告期内公司关联交易的价格公允，没有发生利益输送。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 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 | 五. 二. (一) |
| 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 | 五. 二. (二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <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 | 五. 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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

#### （二）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 | 22,250,000.00 | 8,205,059.04 |
| 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                          | 1,000,000.00  | 841,672.49   |
| 总计                             | 23,250,000.00 | 9,046,731.53 |

#### （三）承诺事项的履行情况

为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人、公司全体股东和董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员严格履行该承诺，未发生违反承诺的情况。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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       | -          | -       | 8,437,500  | 8,437,500  | 56.25% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -       | 7,500,000  | 7,500,000  | 50.00% |
|         | 董事、监事、高管      | -          | -       | 937,500    | 937,500    | 6.25%  |
|         | 核心员工          | -          | -       | -          | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 15,000,000 | 100.00% | -8,437,500 | 6,562,500  | 43.75% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,250,000 | 75.00%  | -7,500,000 | 3,750,000  | 25.00% |
|         | 董事、监事、高管      | 3,750,000  | 25.00%  | -937,500   | 2,812,500  | 18.75% |
|         | 核心员工          | -          | -       | -          | -          | -      |
| 总股本     |               | 15,000,000 | -       | 0          | 15,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 2          |         |            |            |        |

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号                         | 股东名称         | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----------------------------|--------------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|
| 1                          | 苏州海竞信息科技有限公司 | 11,250,000 | 0    | 11,250,000 | 75.00%  | 3,750,000  | 7,500,000   |
| 2                          | 沈耀忠          | 3,750,000  | 0    | 3,750,000  | 25.00%  | 2,812,500  | 937,500     |
|                            |              |            |      |            |         |            |             |
|                            |              |            |      |            |         |            |             |
|                            |              |            |      |            |         |            |             |
| 合计                         |              | 15,000,000 | 0    | 15,000,000 | 100.00% | 6,562,500  | 8,437,500   |
| 普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： |              |            |      |            |         |            |             |

前十名股东间相互关系说明：前十名股东间不存在关联关系

### 二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

报告期初，苏州海竞信息科技有限公司持有公司 75.00%的股权，为公司控股股东；报告期末，苏州海竞信息科技有限公司持有公司 75.00%的股权，为公司控股股东。

报告期内控股股东无变化。

苏州海竞信息科技有限公司

住所地：苏州工业园区环府路 99 号海逸大厦

法定代表人：张亦斌

统一社会信用代码：913205941348427480

成立日期：1998 年 01 月 14 日

注册资本：50000 万元人民币

经营范围：研究开发销售计算机软硬件、通信网络设备及配套软件；销售：化纤、纺织品、丝绸制品及原料、化工产品（不含危险品）、建筑材料、五金交电、钢材、船板、机电设备及配件、机械设备及配件、装潢材料；经营以上产品的进出口业务；实业投资；投资咨询、投资管理；自有房产出租；机械设备租赁；煤炭批发经营；批发：预包装食品。（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）

#### (二) 实际控制人情况

报告期初，苏州泓融投资有限公司持有苏州海竞信息科技有限公司 100%的股权，张亦斌持有苏州泓融投资有限公司 90%的股权，张亦斌间接持有公司的股份超过公司股本总额的百分之五十，因此认定张亦斌为公司的实际控制人。

报告期内公司实际控制人无变化。

张亦斌，男，1964 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1985 年起历任苏州职业大学教师、苏州市医药管理局干部、苏州海宜电信设备有限公司总经理；1997 年起任新海宜科技集团股份有限公司董事长兼总经理；2003 年起任新海宜科技集团股份有限公司董事长；2010 年 3 月起至今任新海宜科技集团股份有限公司董事长兼总裁。现兼任深圳市易思博软件技术有限公司董事，苏州新纳晶光电有限公司董事长，苏州新海宜图像技术有限公司执行董事，苏州工业园区新海宜智能建设工程有限公司执行董事，苏州海汇投资有限公司执行董事，苏州泓融投资有限公司执行董事等。在本公司无任职。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 债券违约情况

☐适用 ☒不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

### 四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 违约情况

☐适用 ☒不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

#### (二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务       | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期                | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----|----|-------------------|-----------|
| 沈耀忠       | 董事长、总经理  | 男  | 63 | 本科 | 2015年10月-2018年10月 | 是         |
| 石福明       | 董事       | 男  | 53 | 本科 | 2015年10月-2018年10月 | 否         |
| 吴林笙       | 董事       | 男  | 66 | 大专 | 2015年10月-2018年10月 | 否         |
| 赵慧佳       | 董事       | 女  | 61 | 高中 | 2015年10月-2018年10月 | 否         |
| 曹曦        | 董事、董事会秘书 | 男  | 35 | 硕士 | 2015年10月-2017年10月 | 是         |
| 陈晓春       | 监事会主席    | 女  | 54 | 本科 | 2015年10月-2018年10月 | 否         |
| 杨雪梅       | 职工监事     | 女  | 31 | 本科 | 2015年10月-2018年10月 | 是         |
| 郑丽霞       | 监事       | 女  | 57 | 本科 | 2015年10月-2018年10月 | 否         |
| 石建中       | 副总经理     | 男  | 40 | 本科 | 2015年10月-2018年10月 | 是         |
| 吴志芳       | 财务总监     | 女  | 50 | 本科 | 2015年10月-2018年10月 | 是         |
| 董事会人数:    |          |    |    |    |                   | 5         |
| 监事会人数:    |          |    |    |    |                   | 3         |
| 高级管理人员人数: |          |    |    |    |                   | 3         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长沈耀忠与董事赵慧佳为配偶关系。

#### (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 |
|-----|---------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 沈耀忠 | 董事长、总经理 | 3,750,000 | 0    | 3,750,000 | 25.00%     | 0          |
|     |         |           |      |           |            |            |

|    |   |           |   |           |        |   |
|----|---|-----------|---|-----------|--------|---|
| 合计 | - | 3,750,000 | 0 | 3,750,000 | 25.00% | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

| 姓名 | 期初职务     | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|----|----------|----------------|------|------|
| 曹曦 | 董事、董事会秘书 | 离任             | 无    | 个人原因 |
|    |          |                |      |      |

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

|                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 拟聘任单于香女士担任公司董事。单于香，女，1979年生，2003年3月2日-2006年5月31日担任苏州小羚羊电动车有限公司财务部出纳，2006年6月起至今担任苏州海竞信息科技集团有限公司资金科长、会计。 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 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 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 10   | 9    |
| 生产人员    | 16   | 29   |
| 品管人员    | 5    | 8    |
| 销售人员    | 2    | 2    |
| 技术人员    | 4    | 7    |
| 财务人员    | 2    | 2    |
| 员工总计    | 39   | 57   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 1    | -    |
| 本科      | 7    | 5    |
| 专科      | 10   | 29   |
| 专科以下    | 21   | 23   |
| 员工总计    | 39   | 57   |

**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：**

**1、员工变动和人才引进**

公司人员变动属于正常人才流动，公司内部进行了岗位优化调整，结合公司实际需求与员工个人意愿进行了变动。公司面向市场，基于公司发展需求招聘、配置人才，日常工作中利用各种方式主动与部门及员工沟通交流，了解员工的思想动态，并配合部门进行必要的支持与引导。

**2、员工培训**

本年新员工的培训主要在内部开展，由老员工向新员工讲解公司的业务和公司文化。同时为了更好地适应挂牌以后全国股份转让系统对企业的更高的要求，报告期内，本公司的财务总监吴志芳、董事会秘书曹曦参加了江苏省证监局的培训，以及新三板企业高管系列培训。

**3、招聘政策**

公司通过多种渠道进行招聘工作，比如网络招聘、高校招聘等。

**4、员工薪酬政策**

公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

5、在报告期内，公司没有需要承担费用的离退休员工。

**(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 |
|-----|---------------|-----------|
| 沈耀忠 | 董事长、总经理       | 3,750,000 |
| 石建中 | 副总经理          | 0         |
| 李浩  | 技术部科长、生产技术部经理 | 0         |

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

☐ 适用 ☒ 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内本公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）在内的核心员工以及其他对公司有重大影响的人员无变动。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 第十节 公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否                                                              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，对于重大生产经营决策、财务决策按照相关政策及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按法律法规、《公司章程》及各项制度的规定，召集、召开股东大会，履行了内部流程，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未修改公司章程。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                             |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 3           | 2017年2月10日召开董事会：审议公司与东海证券解除持续督导协议、及与申港证券签署持续督导协议的事项。<br>2017年4月20日召开董事会：审议《公司2016年年度报告》、《董事会工作报告》等议案。<br>2017年8月16日召开董事会：审议《公司2017半年度报告》、《关于购买银行理财产品的议案》等。 |
| 监事会  | 2           | 2017年4月20日召开监事会：审议《2016年度监事会工作报告》、《公司2016年年度报告》等。<br>2017年8月16日召开监事会：审议《公司2017半年度报告》。                                                                      |
| 股东大会 | 3           | 2017年1月17日召开临时股东会：审议《关于变更会计师事务所的议案》。<br>2017年2月10日召开临时股东会：审议公司与东海证券解除持续督导协议、及与申港证券签署持续督导协议的事项。<br>2017年5月20日召开2016年年度股东大会：审议《公司2016年年度报告》、《董事会工作报告》等议案。    |

#### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1. 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2. 董事会：公司董事会为5人，2017年10月30日，董事曹曦先生提出辞职，曹曦先生的辞职不会导致董事会人数低于《公司法》约定的最低人数，不会影响公司董事会的正常运作，公司将尽快安排新任董事的增补工作。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3. 监事会：公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董

事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### **(三) 公司治理改进情况**

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，建立董事会下的各项专业委员会，增选董事等，为公司健康稳定的发展奠定基础。公司暂未引入职业经理人。

### **(四) 投资者关系管理情况**

公司通过全国股转系统信息披露平台及时、充分地按照相关法律法规的要求进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了电话、电子邮件等有效途径以进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的投资者与潜在投资者之间畅通有效的沟通。

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范动作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东及实际控制人分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平衡运行。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司第一届董事会第三次会议、2015年年度股东大会审议了通过《年度信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层

严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|            |                           |
|------------|---------------------------|
| 是否审计       | 是                         |
| 审计意见       | 无保留意见                     |
| 审计报告中的特别段落 | 无                         |
| 审计报告编号     | 中兴财光华审会字（2018）第 317008 号  |
| 审计机构名称     | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)       |
| 审计机构地址     | 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24 |
| 审计报告日期     | 2018-03-28                |
| 注册会计师姓名    | 王苏新、朱建华                   |
| 会计师事务所是否变更 | 是                         |

审计报告正文：

### 审计报告

中兴财光华审会字（2018）第 317008 号

苏州海中航空部件股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了苏州海中航空部件股份有限公司（以下简称“海中航空”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海中航空公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海中航空公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

海中航空公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括海中航空公司

2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

海中航空公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估海中航空公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海中航空公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海中航空公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海中航空公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海中航空公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

## 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         |
|------------------------|-----|--------------|--------------|
| <b>流动资产：</b>           | -   | -            | -            |
| 货币资金                   | 五、1 | 3,678,798.13 | 939,040.42   |
| 结算备付金                  | -   | -            | -            |
| 拆出资金                   | -   | -            | -            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -   | -            | -            |
| 衍生金融资产                 | -   | -            | -            |
| 应收票据                   | 五、2 | -            | 868,671.58   |
| 应收账款                   | 五、3 | 8,670,509.42 | 5,640,866.63 |
| 预付款项                   | 五、4 | 16,401.45    | 21,538.94    |
| 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                  | -   | -            | -            |

|                        |      |               |               |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 买入返售金融资产               | -    | -             | -             |
| 存货                     | 五、5  | 1,967,867.67  | 1,625,558.00  |
| 持有待售资产                 | -    | -             | -             |
| 一年内到期的非流动资产            | -    | -             | -             |
| 其他流动资产                 | 五、6  | 1,222,640.40  | 9,965,195.02  |
| <b>流动资产合计</b>          | -    | 15,556,217.07 | 19,060,870.59 |
| <b>非流动资产：</b>          | -    | -             | -             |
| 发放贷款及垫款                | -    | -             | -             |
| 可供出售金融资产               | -    | -             | -             |
| 持有至到期投资                | -    | -             | -             |
| 长期应收款                  | -    | -             | -             |
| 长期股权投资                 | -    | -             | -             |
| 投资性房地产                 | -    | -             | -             |
| 固定资产                   | 五、7  | 5,228,328.38  | 1,934,096.74  |
| 在建工程                   | -    | -             | -             |
| 工程物资                   | -    | -             | -             |
| 固定资产清理                 | -    | -             | -             |
| 生产性生物资产                | -    | -             | -             |
| 油气资产                   | -    | -             | -             |
| 无形资产                   | 五、8  | 67,657.66     | 24,799.90     |
| 开发支出                   | -    | -             | -             |
| 商誉                     | -    | -             | -             |
| 长期待摊费用                 | -    | -             | -             |
| 递延所得税资产                | 五、9  | 244,115.84    | 48,215.76     |
| 其他非流动资产                | 五、10 | -             | 468,000.00    |
| <b>非流动资产合计</b>         | -    | 5,540,101.88  | 2,475,112.40  |
| <b>资产总计</b>            | -    | 21,096,318.95 | 21,535,982.99 |
| <b>流动负债：</b>           | -    | -             | -             |
| 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、11 | 1,405,401.24  | 906,258.95    |
| 预收款项                   | 五、12 | 62,000.00     | 22,920.00     |
| 卖出回购金融资产款              | -    | -             | -             |
| 应付手续费及佣金               | -    | -             | -             |
| 应付职工薪酬                 | 五、13 | 596,766.86    | 647,949.39    |
| 应交税费                   | 五、14 | 18,855.98     | 236,717.16    |
| 应付利息                   | -    | -             | -             |

|                      |      |                      |                      |
|----------------------|------|----------------------|----------------------|
| 应付股利                 | -    | -                    | -                    |
| 其他应付款                | 五、15 | 165,444.48           | 341,141.93           |
| 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               | -    | -                    | -                    |
| <b>流动负债合计</b>        | -    | <b>2,248,468.56</b>  | <b>2,154,987.43</b>  |
| <b>非流动负债：</b>        | -    |                      |                      |
| 长期借款                 | -    | -                    | -                    |
| 应付债券                 | -    | -                    | -                    |
| 其中：优先股               | -    | -                    | -                    |
| 永续债                  | -    | -                    | -                    |
| 长期应付款                | -    | -                    | -                    |
| 长期应付职工薪酬             | -    | -                    | -                    |
| 专项应付款                | -    | -                    | -                    |
| 预计负债                 | -    | -                    | -                    |
| 递延收益                 | -    | -                    | -                    |
| 递延所得税负债              | -    | -                    | -                    |
| 其他非流动负债              | -    | -                    | -                    |
| <b>非流动负债合计</b>       | -    | -                    | -                    |
| <b>负债合计</b>          | -    | <b>2,248,468.56</b>  | <b>2,154,987.43</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> | -    |                      |                      |
| 股本                   | 五、16 | 15,000,000.00        | 15,000,000.00        |
| 其他权益工具               | -    |                      | -                    |
| 其中：优先股               | -    |                      | -                    |
| 永续债                  | -    |                      | -                    |
| 资本公积                 | 五、17 | 1,395,705.92         | 1,395,705.92         |
| 减：库存股                | -    |                      | -                    |
| 其他综合收益               | -    |                      | -                    |
| 专项储备                 | -    |                      | -                    |
| 盈余公积                 | 五、18 | 298,528.96           | 298,528.96           |
| 一般风险准备               | -    |                      | -                    |
| 未分配利润                | 五、19 | 2,153,615.51         | 2,686,760.68         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 18,847,850.39        | 19,380,995.56        |
| 少数股东权益               |      |                      | -                    |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | <b>18,847,850.39</b> | <b>19,380,995.56</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | <b>21,096,318.95</b> | <b>21,535,982.99</b> |

法定代表人：沈耀忠主管会计工作负责人：沈耀忠会计机构负责人：吴志芳

(二) 利润表

单位：元

| 项目                         | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>             | -    | 9,769,428.92  | 8,017,860.61  |
| 其中：营业收入                    | 五、20 | 9,769,428.92  | 8,017,860.61  |
| 利息收入                       | -    |               | -             |
| 已赚保费                       | -    |               | -             |
| 手续费及佣金收入                   | -    |               | -             |
| <b>二、营业总成本</b>             | -    | 11,477,088.37 | 9,648,490.44  |
| 其中：营业成本                    | 五、20 | 6,505,418.23  | 4,899,374.33  |
| 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、21 | 49,430.47     | 199,153.25    |
| 销售费用                       | 五、22 | 135,588.77    | 121,632.01    |
| 管理费用                       | 五、23 | 3,989,461.63  | 4,420,925.11  |
| 财务费用                       | 五、24 | 8,331.04      | -57,898.61    |
| 资产减值损失                     | 五、25 | 788,858.23    | 65,304.35     |
| 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、26 | 258,171.51    | 208,471.23    |
| 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）            |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 五、27 | 10,582.09     | -             |
| 其他收益                       | 五、28 | 15,285.42     | -             |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -    | -1,423,620.43 | -1,422,158.60 |
| 加：营业外收入                    | 五、29 | 685,074.61    | 2,414,996.39  |
| 减：营业外支出                    | 五、30 | 295.08        | 100.00        |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -    | -738,840.90   | 992,737.79    |
| 减：所得税费用                    | 五、31 | -205,695.73   | 105,418.27    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -    | -533,145.17   | 887,319.52    |
| 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                  | -    | -             | -             |

|                                     |   |             |            |
|-------------------------------------|---|-------------|------------|
| 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                    | - | -533,145.17 | 887,319.52 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                | - | -           | -          |
| 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                 | - | -           | -          |
| <b>七、综合收益总额</b>                     | - | -533,145.17 | 887,319.52 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | - | -533,145.17 | 887,319.52 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | - | -           | -          |
| <b>八、每股收益：</b>                      | - | -           | -          |
| (一) 基本每股收益                          |   | -0.04       | 0.06       |
| (二) 稀释每股收益                          |   | -0.04       | 0.06       |

法定代表人：沈耀忠主管会计工作负责人：沈耀忠会计机构负责人：吴志芳

### (三) 现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额         | 上期金额         |
|-----------------------|----|--------------|--------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |              |              |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        | -  | 8,646,132.73 | 8,105,457.11 |
| 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、32 | 653,886.44    | 2,247,434.50  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -    | 9,300,019.17  | 10,352,891.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -    | 4,145,209.07  | 3,003,874.08  |
| 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              | -    | 5,167,206.90  | 3,958,121.70  |
| 支付的各项税费                      | -    | 693,160.44    | 1,564,647.87  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、32 | 1,409,201.38  | 2,386,482.40  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -    | 11,414,777.79 | 10,913,126.05 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -    | -2,114,758.62 | -560,234.44   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        | -    |               |               |
| 收回投资收到的现金                    | -    | 26,800,000.00 | 18,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金                  | -    | 258,171.51    | 208,471.23    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | -    | 16,000.00     | -             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          | -    | -             | -             |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | -    | -             | -             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            | -    | 27,074,171.51 | 18,708,471.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | -    | 4,219,656.68  | 473,999.00    |
| 投资支付的现金                      | -    | 18,000,000.00 | 26,300,000.00 |
| 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               | -    | -             | -             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            | -    | 22,219,656.68 | 26,773,999.00 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         | -    | 4,854,514.83  | -8,065,527.77 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        | -    |               |               |
| 吸收投资收到的现金                    | -    | -             | -             |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          | -    | -             | -             |
| 取得借款收到的现金                    | -    | -             | -             |
| 发行债券收到的现金                    | -    | -             | -             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               | -    | -             | -             |

|                           |   |              |               |
|---------------------------|---|--------------|---------------|
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | -            | -             |
| 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         | - | -            | -             |
| 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            | - | -            | -             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | -            | -             |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -            | -             |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | 1.50         | 7,392.98      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | 2,739,757.71 | -8,618,369.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 939,040.42   | 9,557,409.65  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 3,678,798.13 | 939,040.42    |

法定代表人：沈耀忠主管会计工作负责人：沈耀忠会计机构负责人：吴志芳

(四) 权益变动表

单位：元

| 项目                        | 本期          |         |         |    |              |               |                |          |            |                |              |                |               |
|---------------------------|-------------|---------|---------|----|--------------|---------------|----------------|----------|------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益 |         |         |    |              |               |                |          |            |                |              | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益         |
|                           | 股本          | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润        |                |               |
|                           |             | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |               |                |          |            |                |              |                |               |
| 一、上年期末余额                  | 15,000,000  | -       | -       | -  | 1,395,705.92 | -             | -              | -        | 298,528.96 | -              | 2,686,760.68 | -              | 19,380,995.56 |
| 加：会计政策变更                  | -           | -       | -       | -  | -            | -             | -              | -        | -          | -              | -            | -              | -             |
| 前期差错更正                    | -           | -       | -       | -  | -            | -             | -              | -        | -          | -              | -            | -              | -             |
| 同一控制下企业合并                 | -           | -       | -       | -  | -            | -             | -              | -        | -          | -              | -            | -              | -             |
| 其他                        | -           | -       | -       | -  | -            | -             | -              | -        | -          | -              | -            | -              | -             |
| 二、本年期初余额                  | 15,000,000  | -       | -       | -  | 1,395,705.92 | -             | -              | -        | 298,528.96 | -              | 2,686,760.68 | -              | 19,380,995.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“－”号填列） | -           | -       | -       | -  | -            | -             | -              | -        | -          | -              | -533,145.17  | -              | -533,145.17   |
| （一）综合收益总额                 | -           | -       | -       | -  | -            | -             | -              | -        | -          | -              | -533,145.17  | -              | -533,145.17   |
| （二）所有者投入和减少资本             | -           | -       | -       | -  | -            | -             | -              | -        | -          | -              | -            | -              | -             |
| 1．股东投入的普通股                | -           | -       | -       | -  | -            | -             | -              | -        | -          | -              | -            | -              | -             |
| 2．其他权益工具持有者投入<br>资本       | -           | -       | -       | -  | -            | -             | -              | -        | -          | -              | -            | -              | -             |
| 3．股份支付计入所有者权益<br>的金额      | -           | -       | -       | -  | -            | -             | -              | -        | -          | -              | -            | -              | -             |
| 4．其他                      | -           | -       | -       | -  | -            | -             | -              | -        | -          | -              | -            | -              | -             |
| （三）利润分配                   | -           | -       | -       | -  | -            | -             | -              | -        | -          | -              | -            | -              | -             |

|                  |            |   |   |   |              |   |   |   |            |   |              |   |               |
|------------------|------------|---|---|---|--------------|---|---|---|------------|---|--------------|---|---------------|
| 1. 提取盈余公积        | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 2. 提取一般风险准备      | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 4. 其他            | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| （四）所有者权益内部结转     | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 4. 其他            | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| （五）专项储备          | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 1. 本期提取          | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 2. 本期使用          | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| （六）其他            | -          | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 四、本期末余额          | 15,000,000 | - | - | - | 1,395,705.92 | - | - | - | 298,528.96 | - | 2,153,615.51 | - | 18,847,850.39 |

| 项目 | 上期          |         |         |    |          |               |                |          |          |                  |       |  | 少数<br>股<br>东<br>权 | 所有者权益 |
|----|-------------|---------|---------|----|----------|---------------|----------------|----------|----------|------------------|-------|--|-------------------|-------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |         |         |    |          |               |                |          |          |                  |       |  |                   |       |
|    | 股本          | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一<br>般<br>风<br>险 | 未分配利润 |  |                   |       |
|    |             | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |          |               |                |          |          |                  |       |  |                   |       |

|                       |               |   |   |   |              |   |   |   |            | 准<br>备 |              | 益 |               |
|-----------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|------------|--------|--------------|---|---------------|
| 一、上年期末余额              | 15,000,000.00 | - | - | - | 1,395,705.92 | - | - | - | 209,797.01 | -      | 1,888,173.11 | - | 18,493,676.04 |
| 加：会计政策变更              | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | -            | - | -             |
| 前期差错更正                | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | -            | - | -             |
| 同一控制下企业合并             | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | -            | - | -             |
| 其他                    | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | -            | - | -             |
| 二、本年期初余额              | 15,000,000.00 | - | - | - | 1,395,705.92 | - | - | - | 209,797.01 | -      | 1,888,173.11 | - | 18,493,676.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -             | - | - | - | -            | - | - | - | 88,731.95  | -      | 798,587.57   | - | 887,319.52    |
| （一）综合收益总额             | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | 887,319.52   | - | 887,319.52    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | -            | - | -             |
| 1．股东投入的普通股            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | -            | - | -             |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | -            | - | -             |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | -            | - | -             |
| 4．其他                  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | -            | - | -             |
| （三）利润分配               | -             | - | - | - | -            | - | - | - | 88,731.95  | -      | -88,731.95   | - | -             |
| 1．提取盈余公积              | -             | - | - | - | -            | - | - | - | 88,731.95  | -      | -88,731.95   | - | -             |
| 2．提取一般风险准备            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | -            | - | -             |
| 3．对所有者（或股东）的分配        | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | -            | - | -             |
| 4．其他                  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | -      | -            | - | -             |

|                  |               |   |   |   |              |   |   |   |            |   |              |   |               |
|------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|------------|---|--------------|---|---------------|
| （四）所有者权益内部结转     | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 4. 其他            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| （五）专项储备          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 1. 本期提取          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 2. 本期使用          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| （六）其他            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 四、本年期末余额         | 15,000,000.00 | - | - | - | 1,395,705.92 | - | - | - | 298,528.96 | - | 2,686,760.68 | - | 19,380,995.56 |

法定代表人：沈耀忠主管会计工作负责人：沈耀忠会计机构负责人：吴志芳

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

苏州海中航空部件股份有限公司(以下简称“本公司”)原名苏州工业园区海宏精密科技有限公司,成立于2006年4月11日,注册资本为人民币1,000.00万元。2015年10月12日,公司召开了临时股东大会,根据决议公司整体变更为苏州海中航空部件股份有限公司。公司于2015年11月3日在江苏省苏州工商行政管理局办理了变更登记手续,并领取了统一社会信用代码为91320000787662592K的《企业法人营业执照》。股份公司设立时股本总额为1,500.00万股。公司于2016年7月27日在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券代码:838080。

截至2017年12月31日止,本公司累计发行股本总数1,500.00万股,注册资本为1,500.00万元,注册地址:苏州工业园区娄葑北区和顺路58号4幢1楼。

本公司的经营范围为:许可经营项目:无。一般经营项目:飞机座椅类零部件、飞机厨卫洁具类零部件、高铁控制器及显示器零部件、移动通讯滤波器零部件、汽车发动机壳体、电脑机壳及附件的加工生产;通讯配线设备加工装配;监控设备产品的销售;从事以上相关产品及技术的进出口贸易,通信电子工程施工;通信产品和软件产品的技术开发、技术转让、技术承包、技术服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司的母公司为苏州海竞信息科技集团有限公司,实际控制人为张亦斌。

本公司的财务报告于2018年3月28日经董事会批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产,按公允价值减去预计费用后的金额,以及符合持有待售条件时的原账面价值,取两者孰低计价。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本公司相信本公司拥有充足的营运资金,将能自本财务报表批准日后不短于

12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，继续以持续经营为基础编制本公司截至 2017 年 12 月 31 日止的财务报表。

### 三、公司主要会计政策、会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

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

#### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 6、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

##### （2）外币财务报表的折算方法

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

#### 7、金融工具

## (1) 金融资产

①金融资产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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允

价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

### （2）金融负债

①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负债和其他金融负债。

②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负债，相关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。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、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。

## 8、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                           |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末余额 100 万元以上（含 100 万元）                                                   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

#### A. 不同组合的确定依据：

| 项目      | 确定组合的依据             |
|---------|---------------------|
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |

#### B. 按组合计提坏账准备的计提方法

| 项目      | 计提依据  |
|---------|-------|
| 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，计提比例如下表列示：

| 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           | 5            |
| 1-2 年           | 10          | 10           |
| 2-3 年           | 50          | 50           |
| 3-4 年           | 100         | 100          |

|       |     |     |
|-------|-----|-----|
| 4-5 年 | 100 | 100 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                                                                                     |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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。例如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项； |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。                                                               |

(4) 坏账准备的转回

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

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

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

## 9、存货

存货分类：原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货的核算：本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价，低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

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

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

## 10、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 12、固定资产及其累计折旧

（1）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

使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 类别   | 折旧方法  | 使用年限（年） | 残值率 | 年折旧率          |
|------|-------|---------|-----|---------------|
| 电子设备 | 平均年限法 | 3 年     | 5%  | 31.67%        |
| 办公设备 | 平均年限法 | 3-5 年   | 5%  | 19%-31.67%    |
| 机器设备 | 平均年限法 | 5-10 年  | 5%  | 9.5%-19%      |
| 运输设备 | 平均年限法 | 4-8 年   | 5%  | 11.88%-23.75% |

本公司至少在每年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。

### 13、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 14、借款费用

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 15、无形资产

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

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

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

## 16、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的

各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

## 17、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 18、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险,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。

## 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,应当确认为预计负债:

- ①该义务是企业承担的现时义务;
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- ①或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 20、股份支付

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

本公司收入具体确认原则：公司已将商品发出并经客户签收或试用部分产品后通知公司开具发票时确认收入。

### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 22、政府补助

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

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

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

## 24、所得税

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

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

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

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

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

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

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## **25、重要会计政策和会计估计变更**

### **(1) 重要会计政策变更**

#### **①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更**

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整。

## （2）重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率% |
|---------|--------|-----|
| 增值税     | 应税收入   | 17  |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15  |

### 2、税收优惠

公司于 2017 年 12 月 7 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，（证书号为 GR201732003608 号），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2017 年至 2019 年企业所得税按 15% 缴纳。

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2017 年 1 月 1 日】，期末指【2017 年 12 月 31 日】，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

### 1、货币资金

| 项目   | 2017.12.31   | 2016.12.31 |
|------|--------------|------------|
| 库存现金 | 24,822.21    | 48,843.94  |
| 银行存款 | 3,653,975.92 | 890,196.48 |
| 合计   | 3,678,798.13 | 939,040.42 |

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

| 种类 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|----|------------|------------|
|    |            | 868,671.58 |
| 合计 |            | 868,671.58 |

(2) 截止期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

### 3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

| 类别                    | 2017.12.31   |        |            |          |              |
|-----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                       | 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  | 9,186,128.34 | 95.26  | 515,618.92 | 5.61     | 8,670,509.42 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 457,115.13   | 4.74   | 457,115.13 | 100.00   | -            |
| 合计                    | 9,643,243.47 | 100.00 | 972,734.05 | 10.09    | 8,670,509.42 |

(续)

| 类别                    | 2016.12.31   |        |            |          |              |
|-----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                       | 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  | 5,962,305.03 | 100.00 | 321,438.40 | 5.39     | 5,640,866.63 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -            | -      | -          | -        | -            |
| 合计                    | 5,962,305.03 | 100.00 | 321,438.40 | 5.39     | 5,640,866.63 |

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄      | 2017.12.31   |       |            |       | 2016.12.31   |       |            |       |
|---------|--------------|-------|------------|-------|--------------|-------|------------|-------|
|         | 金额           | 比例%   | 坏账准备       | 计提比例% | 金额           | 比例%   | 坏账准备       | 计提比例% |
| 1 年以内   | 8,059,878.34 | 87.74 | 402,993.92 | 5.00  | 5,495,842.07 | 92.18 | 274,792.10 | 5.00  |
| 1 至 2 年 | 1,126,250.00 | 12.26 | 112,625.00 | 10.00 | 466,462.96   | 7.82  | 46,646.30  | 10.00 |
| 2 至 3 年 |              |       |            |       | -            | -     | -          | -     |

|       |              |        |            |      |              |        |                 |
|-------|--------------|--------|------------|------|--------------|--------|-----------------|
| 3 年以上 |              |        |            |      | -            | -      | -               |
| 合计    | 9,186,128.34 | 100.00 | 515,618.92 | 5.61 | 5,962,305.03 | 100.00 | 321,438.40 5.39 |

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款（按单位）    | 2017.12.31 |            |       |      |
|--------------|------------|------------|-------|------|
|              | 金额         | 坏账准备       | 计提比例% | 计提理由 |
| 深圳市海云通讯有限公司  | 286,000.00 | 286,000.00 | 100   | 质量纠纷 |
| 深圳市星力达通讯有限公司 | 12,900.00  | 12,900.00  | 100   | 质量纠纷 |
| BE 公司        | 381.79     | 381.79     | 100   | 质量纠纷 |
| BE(UK)公司     | 157,833.34 | 157,833.34 | 100   | 质量纠纷 |
| 合计           | 457,115.13 | 457,115.13 | 100   |      |

（2）坏账准备

| 项目       | 2017.01.01 | 本期增加       | 本期减少<br>转回 | 转销 | 2017.12.31 |
|----------|------------|------------|------------|----|------------|
| 应收账款坏账准备 | 321,438.40 | 651,295.65 |            |    | 972,734.05 |

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 9,441,568.34 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 800,090.92 元。

| 单位名称                  | 期末余额         | 账龄    | 占应收账款<br>总额的比例<br>(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|-----------------------|--------------|-------|-----------------------|--------------|
| 苏州新海宜电子技术<br>有限公司     | 3,484,650.00 | 1 年以下 | 36.14                 | 174,232.50   |
| 苏州新海宜电子技术<br>有限公司     | 1,126,250.00 | 1-2 年 | 11.68                 | 112,625.00   |
| 新海宜科技集团股份<br>有限公司     | 3,204,770.00 | 1 年以下 | 33.23                 | 160,238.50   |
| 江苏迈信林航空科技<br>股份有限公司   | 1,138,721.30 | 1 年以下 | 11.81                 | 56,936.07    |
| 深圳市海云通讯有限<br>公司       | 286,000.00   | 2-3 年 | 2.96                  | 286,000.00   |
| 菲斯达精密工业部件<br>(苏州)有限公司 | 201,177.04   | 1 年以下 | 2.09                  | 10,058.85    |
| 合计                    | 9,441,568.34 |       | 97.91                 | 800,090.92   |

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析及百分比

| 账龄    | 2017.12.31 |        | 2016.12.31 |        |
|-------|------------|--------|------------|--------|
|       | 金额         | 比例%    | 金额         | 比例%    |
| 1 年以内 | 16,401.45  | 100.00 | 21,538.94  | 100.00 |
| 合计    | 16,401.45  | 100.00 | 21,538.94  | 100.00 |

##### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额        | 占预付账款总额的比例% | 账龄    | 未结算原因  |
|---------------|--------|-----------|-------------|-------|--------|
| 苏州和策信息技术有限公司  | 非关联方   | 4,000.00  | 24.39       | 1 年以内 | 服务尚未提供 |
| 中国石油苏州康福加油站   | 非关联方   | 12,071.45 | 73.60       | 1 年以内 | 预付油费   |
| 广东科杰机械自动化有限公司 | 非关联方   | 330.00    | 2.01        | 1 年以内 | 服务尚未提供 |
| 合计            |        | 16,401.45 | 100.00      |       |        |

#### 5、存货

##### (1) 存货分类

| 项目   | 2017.12.31   |            |              |
|------|--------------|------------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备       | 账面价值         |
| 原材料  | 37,218.45    |            | 37,218.45    |
| 在产品  | 1,026,218.28 |            | 1,026,218.28 |
| 库存商品 | 539,973.09   | 137,562.58 | 402,410.51   |
| 发出商品 | 32,844.08    |            | 32,844.08    |
| 周转材料 | 469,176.35   |            | 469,176.35   |
| 合计   | 2,105,430.25 | 137,562.58 | 1,967,867.67 |

##### (续)

| 项目   | 2016.12.31 |      |            |
|------|------------|------|------------|
|      | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值       |
| 原材料  | 37,552.33  | -    | 37,552.33  |
| 在产品  | 473,174.34 | -    | 473,174.34 |
| 库存商品 | 514,952.19 | -    | 514,952.19 |
| 发出商品 | 227,464.57 | -    | 227,464.57 |

| 项目   | 2016.12.31   |      |              |
|------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 周转材料 | 372,414.57   | -    | 372,414.57   |
| 合计   | 1,625,558.00 | -    | 1,625,558.00 |

(2) 存货跌价准备

| 项目   | 2017.01.01 | 本年增加金额     |    | 本年减少金额 |    | 2017.12.31 |
|------|------------|------------|----|--------|----|------------|
|      |            | 计提         | 其他 | 转回或转销  | 其他 |            |
| 库存商品 |            | 137,562.58 |    |        |    | 137,562.58 |
| 合计   |            | 137,562.58 |    |        |    | 137,562.58 |

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

| 项目   | 计提存货跌价准备的具体依据                  | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转销存货跌价准备的原因 |
|------|--------------------------------|---------------|---------------|
| 库存商品 | 按订单生产的库存商品，客户已明确不需要，且库龄在 2 年以上 |               |               |

6、其他流动资产

| 项目    | 2017.12.31   | 2016.12.31   |
|-------|--------------|--------------|
| 预付租金  | 53,203.68    | 162,747.95   |
| 理财产品  | 1,000,000.00 | 9,800,000.00 |
| 留抵税额  | 115,818.47   | 2,447.07     |
| 预缴所得税 | 53,618.25    |              |
| 合 计   | 1,222,640.40 | 9,965,195.02 |

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

| 项目         | 电子设备      | 生产设备          | 办公设备       | 运输设备         | 合计            |
|------------|-----------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |           |               |            |              |               |
| 1、年初余额     | 82,184.46 | 14,711,838.90 | 120,068.93 | 1,184,245.32 | 16,098,337.61 |
| 2、本年增加金额   | 53,888.99 | 4,246,691.50  | 8,471.79   |              | 4,309,052.28  |
| (1) 购置     | 53,888.99 | 4,246,691.50  | 8,471.79   |              | 4,309,052.28  |
| (2) 在建工程转入 |           |               |            |              |               |
| (3) 企业合并增加 |           |               |            |              |               |
| 3、本年减少金额   |           |               |            | 61,862.32    | 61,862.32     |
| (1) 处置或报废  |           |               |            | 61,862.32    | 61,862.32     |

| 项目         | 电子设备       | 生产设备          | 办公设备       | 运输设备         | 合计            |
|------------|------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| (2) 合并范围减少 |            |               |            |              |               |
| 4、年末余额     | 136,073.45 | 18,958,530.40 | 128,540.72 | 1,122,383.00 | 20,345,527.57 |
| 二、累计折旧     |            |               |            |              |               |
| 1、年初余额     | 69,114.90  | 12,874,198.50 | 101,771.16 | 1,119,156.31 | 14,164,240.87 |
| 2、本年增加金额   | 13,746.57  | 979,372.20    | 12,732.01  | 5,876.74     | 1,011,727.52  |
| (1) 计提     | 13,746.57  | 979,372.20    | 12,732.01  | 5,876.74     | 1,011,727.52  |
| (2) 企业合并增加 |            |               |            |              |               |
| 3、本年减少金额   |            |               |            | 58,769.20    | 58,769.20     |
| (1) 处置或报废  |            |               |            | 58,769.20    | 58,769.20     |
| (2) 合并范围减少 |            |               |            |              |               |
| 4、年末余额     | 82,861.47  | 13,853,570.70 | 114,503.17 | 1,066,263.85 | 15,117,199.19 |
| 三、减值准备     |            |               |            |              |               |
| 1、年初余额     |            |               |            |              |               |
| 2、本年增加金额   |            |               |            |              |               |
| (1) 计提     |            |               |            |              |               |
| (2) 企业合并增加 |            |               |            |              |               |
| 3、本年减少金额   |            |               |            |              |               |
| (1) 处置或报废  |            |               |            |              |               |
| (2) 合并范围减少 |            |               |            |              |               |
| 4、年末余额     |            |               |            |              |               |
| 四、账面价值     |            |               |            |              |               |
| 1、年末账面价值   | 53,211.98  | 5,104,959.70  | 14,037.55  | 56,119.15    | 5,228,328.38  |
| 2、年初账面价值   | 13,069.56  | 1,837,640.40  | 18,297.77  | 65,089.01    | 1,934,096.74  |

(2) 截至本报告期，无暂时闲置的固定资产。

(3) 本报告期内，无通过融资租赁租入的固定资产的情况。

(4) 本报告期内，无通过经营租赁租出的固定资产的情况。

(5) 本报告期内，无未办妥产权证书的固定资产情况。

## 8、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项目         | 非专利技术     | 合计        |
|------------|-----------|-----------|
| 一、账面原值     |           |           |
| 1、年初余额     | 49,600.00 | 49,600.00 |
| 2、本年增加金额   | 55,555.56 | 55,555.56 |
| (1) 购置     | 55,555.56 | 55,555.56 |
| (2) 内部研发   |           |           |
| (3) 企业合并增加 |           |           |
| 3、本年减少金额   |           |           |

| 项目         | 非专利技术      | 合计         |
|------------|------------|------------|
| (1) 处置     |            |            |
| (2) 合并范围减少 |            |            |
| 4、年末余额     | 105,155.56 | 105,155.56 |
| 二、累计摊销     |            |            |
| 1、年初余额     | 24,800.10  | 24,800.10  |
| 2、本年增加金额   | 12,697.80  | 12,697.80  |
| (1) 摊销     | 12,697.80  | 12,697.80  |
| (2) 企业合并增加 |            |            |
| 3、本年减少金额   |            |            |
| (1) 处置     |            |            |
| (2) 合并范围减少 |            |            |
| 4、年末余额     | 37,497.90  | 37,497.90  |
| 三、减值准备     |            |            |
| 1、年初余额     |            |            |
| 2、本年增加金额   |            |            |
| (1) 计提     |            |            |
| 3、本年减少金额   |            |            |
| (1) 处置     |            |            |
| 4、年末余额     |            |            |
| 四、账面价值     |            |            |
| 1、年末账面价值   | 67,657.66  | 67,657.66  |
| 2、年初账面价值   | 24,799.90  | 24,799.90  |

## 9、递延所得税资产

### (1) 递延所得税资产

| 项目     | 2017.12.31 |              | 2016.12.31 |            |
|--------|------------|--------------|------------|------------|
|        | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异   |
| 资产减值准备 | 166,544.50 | 1,110,296.63 | 48,215.76  | 321,438.40 |
| 可抵扣亏损  | 77,571.34  | 517,142.28   | -          | -          |
| 合计     | 244,115.84 | 1,627,438.91 | 48,215.76  | 321,438.40 |

## 10、其他非流动资产

| 项目      | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---------|------------|------------|
| 其他非流动资产 |            | 468,000.00 |

## 11、应付账款

## (1) 应付账款列示

| 项目      | 2017.12.31   | 2016.12.31 |
|---------|--------------|------------|
| 货款及加工费  | 940,736.24   | 818,001.15 |
| 固定资产采购款 | 409,490.00   |            |
| 费用      | 55,175.00    | 88,257.80  |
| 合计      | 1,405,401.24 | 906,258.95 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目          | 期末余额      | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|-----------|-----------|
| 苏州阿罗米科技有限公司 | 53,000.00 | 质量纠纷      |
| 合计          | 53,000.00 |           |

## 12、预收款项

## (1) 预收款项列示

| 项目   | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------|------------|------------|
| 预收账款 | 62,000.00  | 22,920.00  |
| 合计   | 62,000.00  | 22,920.00  |

## (2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

## 13、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 647,949.39 | 4,800,590.62 | 4,851,773.15 | 596,766.86 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 219,970.01   | 219,970.01   |            |
| 三、辞退福利         |            | 101,082.84   | 101,082.84   |            |
| 四、一年内到期的其他福利   |            |              |              |            |
| 合计             | 647,949.39 | 5,121,643.47 | 5,172,826.00 | 596,766.86 |

## (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 | 647,949.39 | 4,316,510.12 | 4,367,692.65 | 596,766.86 |
| 2、职工福利费       |            | 405,377.31   | 405,377.31   |            |
| 3、社会保险费       |            | 66,242.10    | 66,242.10    |            |
| 其中：医疗保险费      |            | 45,165.84    | 45,165.84    |            |
| 工伤保险费         |            | 13,548.16    | 13,548.16    |            |
| 生育保险费         |            | 7,528.10     | 7,528.10     |            |

| 项目            | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 4、住房公积金       |            | 4,800.00     | 4,800.00     |            |
| 5、工会经费和职工教育经费 |            | 7,661.09     | 7,661.09     |            |
| 6、短期带薪缺勤      |            |              |              |            |
| 7、短期利润分享计划    |            |              |              |            |
| 合计            | 647,949.39 | 4,800,590.62 | 4,851,773.15 | 596,766.86 |

(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 |      | 212,442.37 | 212,442.37 |      |
| 2、失业保险费  |      | 7,527.64   | 7,527.64   |      |
| 3、企业年金缴费 |      |            |            |      |
| 合计       |      | 219,970.01 | 219,970.01 |      |

14、应交税费

| 税项      | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---------|------------|------------|
| 增值税     |            | 39,521.19  |
| 教育费附加   |            | 1,976.06   |
| 企业所得税   |            | 179,216.55 |
| 个人所得税   | 18,855.98  | 7,401.69   |
| 城市维护建设税 |            | 2,766.48   |
| 合计      | 18,855.98  | 236,717.16 |

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目      | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---------|------------|------------|
| 押金、保证金等 | 7,940.00   | 1,460.00   |
| 应付费用    | 157,504.48 | 339,681.93 |
| 合计      | 165,444.48 | 341,141.93 |

16、股本

| 项目 | 2017.01.01 | 本期增减 | 2017.12.31 |
|----|------------|------|------------|
|----|------------|------|------------|

|                |                      | 发行<br>新股 | 送股 | 公积<br>金转<br>股 | 其他 | 小计                   |
|----------------|----------------------|----------|----|---------------|----|----------------------|
| 沈耀忠            | 3,750,000.00         |          |    |               |    | 3,750,000.00         |
| 苏州海竞信息科技集团有限公司 | 11,250,000.00        |          |    |               |    | 11,250,000.00        |
| <b>股份总数</b>    | <b>15,000,000.00</b> |          |    |               |    | <b>15,000,000.00</b> |

#### 17、资本公积

| 项目        | 2017.01.01          | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31          |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 股本溢价      | 1,395,705.92        |      |      | 1,395,705.92        |
| <b>合计</b> | <b>1,395,705.92</b> |      |      | <b>1,395,705.92</b> |

#### 18、盈余公积

| 项目        | 2017.01.01        | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31        |
|-----------|-------------------|------|------|-------------------|
| 法定盈余公积    | 298,528.96        |      |      | 298,528.96        |
| <b>合计</b> | <b>298,528.96</b> |      |      | <b>298,528.96</b> |

#### 19、未分配利润

| 项目                    | 金额                  | 提取或分配比例 |
|-----------------------|---------------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润           | 2,686,760.68        |         |
| 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            | 2,686,760.68        |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -533,145.17         |         |
| 减：提取法定盈余公积            |                     |         |
| 提取任意盈余公积              |                     |         |
| 提取一般风险准备金             |                     |         |
| 应付普通股股利               |                     |         |
| 转作股本的普通股股利            |                     |         |
| <b>期末未分配利润</b>        | <b>2,153,615.51</b> |         |

#### 20、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

| 项目   | 2017 年度             |                     | 2016 年度             |                     |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | 收入                  | 成本                  | 收入                  | 成本                  |
| 主营业务 | 9,375,260.48        | 6,348,141.84        | 7,810,404.27        | 4,878,553.82        |
| 其他业务 | 394,168.44          | 157,276.39          | 207,456.34          | 20,820.51           |
| 合计   | <b>9,769,428.92</b> | <b>6,505,418.23</b> | <b>8,017,860.61</b> | <b>4,899,374.33</b> |

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

| 行业名称   | 2017 年度             |                     | 2016 年度             |                     |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|        | 收入                  | 成本                  | 收入                  | 成本                  |
| 金属结构制造 | 9,375,260.48        | 6,348,141.84        | 7,810,404.27        | 4,878,553.82        |
| 合计     | <b>9,375,260.48</b> | <b>6,348,141.84</b> | <b>7,810,404.27</b> | <b>4,878,553.82</b> |

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称 | 2017 年度             |                     | 2016 年度             |                     |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | 收入                  | 成本                  | 收入                  | 成本                  |
| 机加产品 | 9,375,260.48        | 6,348,141.84        | 7,810,404.27        | 4,878,553.82        |
| 合计   | <b>9,375,260.48</b> | <b>6,348,141.84</b> | <b>7,810,404.27</b> | <b>4,878,553.82</b> |

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 地区名称 | 2017 年度             |                     | 2016 年度             |                     |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | 收入                  | 成本                  | 收入                  | 成本                  |
| 国外销售 |                     |                     | 377.25              | 55,919.05           |
| 国内销售 | 9,375,260.48        | 6,348,141.84        | 7,810,027.02        | 4,822,634.77        |
| 合计   | <b>9,375,260.48</b> | <b>6,348,141.84</b> | <b>7,810,404.27</b> | <b>4,878,553.82</b> |

## 21、税金及附加

| 项目      | 2017 年度          | 2016 年度           |
|---------|------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 26,349.90        | 113,953.79        |
| 教育费附加   | 18,821.37        | 81,395.56         |
| 车船使用税   | 1,710.00         | 1,710.00          |
| 印花税     | 2,549.20         | 2,093.90          |
| 合计      | <b>49,430.47</b> | <b>199,153.25</b> |

## 22、销售费用

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 专设销售机构的职工薪酬 | 135,588.77        | 117,126.01        |
| 业务费         |                   | 3,150.00          |
| 运输费         |                   | 356.00            |
| 报关费         |                   | 1,000.00          |
| <b>合计</b>   | <b>135,588.77</b> | <b>121,632.01</b> |

## 23、管理费用

| 项目        | 2017 年度             | 2016 年度             |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬      | 1,165,289.25        | 1,000,063.52        |
| 折旧        | 20,947.91           | 41,904.78           |
| 中介机构服务费   | 244,771.63          | 1,086,296.03        |
| 资产摊销      | 12,697.80           | 9,920.04            |
| 税金        |                     | 3,200.20            |
| 办公费       | 84,467.65           | 147,372.04          |
| 通讯费       | 24,108.80           | 28,979.40           |
| 差旅费       | 34,535.64           | 85,379.86           |
| 业务招待费     | 112,790.59          | 108,282.75          |
| 研发费       | 1,562,059.52        | 1,155,407.03        |
| 租赁费       | 643,109.52          | 661,728.13          |
| 维修费       | 660.00              | 1,650.00            |
| 其他        | 5,318.70            | 5,500.00            |
| 交通运输      | 78,704.62           | 85,241.33           |
| <b>合计</b> | <b>3,989,461.63</b> | <b>4,420,925.11</b> |

## 24、财务费用

| 项目        | 2017 年度         | 2016 年度           |
|-----------|-----------------|-------------------|
| 利息支出      |                 |                   |
| 减：利息收入    | 7,386.32        | 17,113.20         |
| 承兑汇票贴息    | 1,218.33        |                   |
| 汇兑损失      | 9,757.33        |                   |
| 减：汇兑收益    |                 | 46,811.99         |
| 手续费       | 4,741.70        | 6,026.58          |
| <b>合计</b> | <b>8,331.04</b> | <b>-57,898.61</b> |

## 25、资产减值损失

| 项 目    | 2017年度            | 2016年度           |
|--------|-------------------|------------------|
| 坏账损失   | 651,295.65        | 65,304.35        |
| 存货跌价损失 | 137,562.58        |                  |
| 合 计    | <b>788,858.23</b> | <b>65,304.35</b> |

## 26、投资收益

| 项目       | 2017 年度           | 2016 年度           |
|----------|-------------------|-------------------|
| 理财产品投资收益 | 258,171.51        | 208,471.23        |
| 合 计      | <b>258,171.51</b> | <b>208,471.23</b> |

## 27、资产处置收益

| 项 目        | 2017 年度          | 2016 年度 | 计入当期非经常性损        |
|------------|------------------|---------|------------------|
| 非流动资产处置利得合 | 10,582.09        |         | 10,582.09        |
| 其中：固定资产处置利 | 10,582.09        |         | 10,582.09        |
| 合 计        | <b>10,582.09</b> |         | <b>10,582.09</b> |

## 28、其他收益

| 项目        | 2017 年度          | 2016 年度 |
|-----------|------------------|---------|
| 生育津贴      | 14,212.02        |         |
| 被征地职工社保补贴 | 1,073.40         |         |
| 合 计       | <b>15,285.42</b> |         |

## 29、营业外收入

| 项 目  | 2017 年度           | 2016 年度             | 计入当期非经常性损         |
|------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 政府补助 | 630,000.00        | 2,225,665.55        | 600,000.00        |
| 其他   | 55,074.61         | 189,330.84          | 55,074.61         |
| 合 计  | <b>685,074.61</b> | <b>2,414,996.39</b> | <b>655,074.61</b> |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目    | 2017年度     | 2016年度       |
|---------|------------|--------------|
| 其中：生育补贴 |            | 23,238.25    |
| 与收益相关   |            |              |
| 征地补贴    |            | 2,427.30     |
| 科技补贴    | 30,000.00  | 200,000.00   |
| 新三板挂牌奖励 | 600,000.00 | 2,000,000.00 |

|    |            |              |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 630,000.00 | 2,225,665.55 |
|----|------------|--------------|

### 30、营业外支出

| 项 目 | 2017年度 | 2016年度 | 计入当期<br>非经常性损益 |
|-----|--------|--------|----------------|
| 滞纳金 | 295.08 |        |                |
| 其他  |        | 100.00 |                |
| 合 计 | 295.08 | 100.00 |                |

### 31、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

| 项目      | 2017年度      | 2016年度     |
|---------|-------------|------------|
| 当期所得税费用 | -9,795.65   | 115,213.92 |
| 递延所得税费用 | -195,900.08 | -9,795.65  |
| 合计      | -205,695.73 | 105,418.27 |

#### (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                           | -738,840.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -110,826.14 |
| 子公司适用不同税率的影响                   |             |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -9,795.65   |
| 非应税收入的影响                       |             |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 9,635.78    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |             |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |             |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |             |
| 研发费用加计扣除影响                     | -94,709.72  |
| 所得税费用                          | -205,695.73 |

### 32、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 | 2017年度 | 2016年度 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

|           |                   |                     |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 收到的政府补助   | 645,285.42        | 2,225,665.55        |
| 收到的银行利息收入 | 7,386.32          | 17,113.20           |
| 收到的员工宿舍费用 |                   | 4,655.75            |
| 收到的工伤退费   | 1,214.70          |                     |
| <b>合计</b> | <b>653,886.44</b> | <b>2,247,434.50</b> |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2017年度              | 2016年度              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 付现的各项费用   | 1,228,467.15        | 2,248,875.85        |
| 手续费支出     | 4,741.70            | 6,026.58            |
| 营业外支出     | 295.08              | 100.00              |
| 支付的往来款项   | 175,697.45          | 131,479.97          |
| <b>合计</b> | <b>1,409,201.38</b> | <b>2,386,482.40</b> |

### 33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                      | 2017年度        | 2016年度        |
|---------------------------|---------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |               |               |
| 净利润                       | -533,145.17   | 887,319.52    |
| 加：资产减值准备                  | 788,858.23    | 65,304.35     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧   | 1,011,727.52  | 1,356,306.11  |
| 无形资产摊销                    | 12,697.80     | 9,920.04      |
| 长期待摊费用摊销                  |               | -             |
| 资产处置损失（收益以“－”号填列）         | -10,582.09    | -             |
| 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）           | -1.50         | -7,392.98     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）           | -258,171.51   | -208,471.23   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）      | -195,900.08   | -9,795.65     |
| 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）          | -479,872.25   | -783,560.87   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）     | -2,773,186.86 | -1,260,007.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）     | 322,817.29    | -609,856.62   |

|               |               |             |
|---------------|---------------|-------------|
| 其他            |               | -           |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,114,758.62 | -560,234.44 |

## 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      | 3,678,798.13 | 939,040.42    |
| 减：现金的期初余额    | 939,040.42   | 9,557,409.65  |
| 加：现金等价物的期末余额 |              | -             |
| 减：现金等价物的期初余额 |              | -             |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,739,757.71 | -8,618,369.23 |

### (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 2017年度       | 2016年度     |
|-----------------------------|--------------|------------|
| 一、现金                        | 3,678,798.13 | 939,040.42 |
| 其中：库存现金                     | 24,822.21    | 48,843.94  |
| 可随时用于支付的银行存款                | 3,653,975.92 | 890,196.48 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |              | -          |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |              | -          |
| 存放同业款项                      |              | -          |
| 拆放同业款项                      |              | -          |
| 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              | 3,678,798.13 | 939,040.42 |
| 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 |              | -          |

## 34、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  | 0.12      | 6.5342 | 0.78       |
| 其中：美元 | 0.12      | 6.5342 | 0.78       |
| 应收账款  | 24,213.39 | 6.5342 | 158,215.13 |
| 其中：美元 | 24,213.39 | 6.5342 | 158,215.13 |

### 35、政府补助

#### (1) 本期确认的政府补助

| 补助项目       | 金额         | 与资产相关 |          | 与收益相关 |           |            |        | 是否实际收到 |
|------------|------------|-------|----------|-------|-----------|------------|--------|--------|
|            |            | 递延收益  | 冲减资产账面价值 | 递延收益  | 其他收益      | 营业外收入      | 冲减成本费用 |        |
| 生育津贴       | 14,212.02  |       |          |       | 14,212.02 |            |        | 是      |
| 被征地职工社保补贴  | 1,073.40   |       |          |       | 1,073.40  |            |        | 是      |
| 科技奖励       | 30,000.00  |       |          |       |           | 30,000.00  |        | 是      |
| 新三板上市补助    | 300,000.00 |       |          |       |           | 300,000.00 |        | 是      |
| 场外资本市场发展奖励 | 300,000.00 |       |          |       |           | 300,000.00 |        | 是      |
| 合计         | 645,285.42 |       |          |       | 35,285.42 | 630,000.00 |        | ——     |

#### (2) 计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目       | 与资产/收益相关 | 计入其他收益    | 计入营业外收入    | 冲减成本费用 |
|------------|----------|-----------|------------|--------|
| 生育津贴       | 与收益相关    | 14,212.02 |            |        |
| 被征地职工社保补贴  | 与收益相关    | 1,073.40  |            |        |
| 科技奖励       | 与收益相关    | 30,000.00 |            |        |
| 新三板上市补助    | 与收益相关    |           | 300,000.00 |        |
| 场外资本市场发展奖励 | 与收益相关    |           | 300,000.00 |        |
| 合计         | ——       | 45,285.42 | 600,000.00 |        |

## 六、关联方及其交易

### 1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本公司的持股比例% | 母公司对本公司的表决权比例% |
|-------|-----|------|----------|---------------|----------------|
|-------|-----|------|----------|---------------|----------------|

|                |                  |                                                                                                                                                                                        |                    |       |       |
|----------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------|-------|
| 苏州海竞信息科技集团有限公司 | 苏州工业园区环府路99号海逸大厦 | 研究开发销售计算机软硬件、通信网络设备及配套软件；销售：化纤、纺织品、丝绸制品及原料、化工产品及其原料（不含危险品）、建筑材料、五金交电、钢材、船板、机电设备及配件、机械设备及配件、装潢材料；经营以上产品的进出口业务；实业投资；投资咨询、投资管理；自有房产出租；机械设备租赁；煤炭批发经营；批发：预包装食品。（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） | 50000<br>万元<br>人民币 | 75.00 | 75.00 |
|----------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------|-------|

本公司的最终控制方为张亦斌，间接持股比例为 67.5%。

报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：

| 项目 | 2017.01.01    | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31    |
|----|---------------|------|------|---------------|
| 金额 | 50,000,000.00 |      |      | 50,000,000.00 |

## 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 |
|---------------------|-------------|
| 苏州海风物业管理有限公司        | 母公司控制       |
| 上海海竞投资管理有限公司        | 母公司控制       |
| 北京海视安数据科技有限公司       | 母公司控制       |
| 苏州道蒙恩电子科技有限公司       | 母公司控制       |
| 苏州泓融投资有限公司          | 实际控制人控制     |
| 新海宜科技集团股份有限公司       | 实际控制人控制     |
| 苏州工业园区新海宜智能建设工程有限公司 | 实际控制人控制     |
| 苏州新海宜图像技术有限公司       | 实际控制人控制     |
| 深圳市易思博软件技术有限公司      | 实际控制人控制     |

|                  |           |
|------------------|-----------|
| 苏州海汇投资有限公司       | 实际控制人控制   |
| 西安秦海通信设备有限公司     | 实际控制人控制   |
| 苏州海量能源管理有限公司     | 实际控制人控制   |
| 苏州新纳晶光电有限公司      | 实际控制人控制   |
| 苏州新海宜新能源科技有限公司   | 实际控制人控制   |
| 苏州新海宜信息科技有限公司    | 实际控制人控制   |
| 北京新海宜科技发展有限公司    | 实际控制人控制   |
| 深圳市易思博电子商务技术有限公司 | 实际控制人间接控制 |
| 南京易思博软件技术有限公司    | 实际控制人间接控制 |
| 成都戏恋星空网络技术有限公司   | 实际控制人间接控制 |
| 苏州新海宜电子技术有限公司    | 实际控制人间接控制 |
| 成都传捷信息技术有限公司     | 实际控制人间接控制 |
| 北京中海金讯投资顾问有限责任公司 | 高管参股      |
| 沈耀忠              | 股东持股 25%  |
| 曹曦               | 原董事兼董事会秘书 |
| 石福明              | 董事        |
| 赵慧佳              | 董事        |
| 吴林笙              | 董事        |
| 陈晓春              | 监事会主席     |
| 郑丽霞              | 监事        |
| 杨雪梅              | 职工监事      |
| 石建中              | 副总经理      |
| 吴志芳              | 财务负责人     |

注 1:新海宜科技集团股份有限公司系由苏州新海宜通信科技股份有限公司更名。

注 2: 苏州新海宜新能源科技有限公司系由苏州新海宜电商物流有限公司更名。

注 3: 公司原董事兼董事会秘书曹曦于 2017 年 10 月 30 日辞职。

### 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采购商品/接受劳务情况

| 关联方名称      | 关联交易内容 | 金额         |            |
|------------|--------|------------|------------|
|            |        | 2017年度     | 2016年度     |
| 新海宜科技集团股份有 | 电费     | 412,195.89 | 324,418.50 |

|     |  |            |            |
|-----|--|------------|------------|
| 限公司 |  |            |            |
| 合计  |  | 412,195.89 | 324,418.50 |

②提供劳务情况

| 关联方名称         | 关联交易内容 | 金额           |              |
|---------------|--------|--------------|--------------|
|               |        | 2017年度       | 2016年度       |
| 新海宜科技集团股份有限公司 | 加工收入   | 5,013,092.79 | 1,202,182.69 |
| 苏州新海宜电子技术有限公司 | 加工收入   | 2,978,333.33 | 4,732,350.43 |
| 合计            |        | 7,991,426.12 | 5,934,533.12 |

(2) 关联租赁情况

①本公司作为承租方：

| 出租方名称         | 租赁资产种类        | 本年确认的租赁费   | 上年确认的租赁费   |
|---------------|---------------|------------|------------|
| 新海宜科技集团股份有限公司 | 厂房及办公场所<br>房租 | 429,476.60 | 440,212.93 |
| 苏州海风物业管理有限公司  | 支付物业费         | 213,632.92 | 221,515.20 |

公司与关联方之间的房屋租赁价格参照市场价格确定。

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方           | 2017.12.31   |            | 2016.12.31   |            |
|------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
|      |               | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 | 新海宜科技集团股份有限公司 | 3,204,770.00 | 160,238.50 | 364,365.40   | 18,218.27  |
| 应收账款 | 苏州新海宜电子技术有限公司 | 4,610,900.00 | 286,857.50 | 5,090,000.00 | 254,500.00 |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方名称        | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------|--------------|------------|------------|
|      |              | 账面余额       | 账面余额       |
| 应付账款 | 苏州海风物业管理有限公司 | 18,459.00  | 55,378.80  |

|       |               |           |            |
|-------|---------------|-----------|------------|
| 其他应付款 | 新海宜科技集团股份有限公司 | 91,127.00 | 127,096.88 |
| 其他应付款 | 沈耀忠           |           | 2,030.00   |

## 七、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截止报告日，本公司无需披露的承诺事项。

### 2、或有事项

截止报告日，本公司无需披露的或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

## 九、其他重要事项

截至本报告日，本公司无需说明的其他重要事项。

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                         | 金额         | 说明         |
|------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 非流动性资产处置损益                                                 | 10,582.09  | 固定资产处置收益   |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |            |            |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 645,285.42 | 与收益相关的政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |            |            |
| 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                                             | 258,171.51 | 银行理财收益     |
| 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

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 54,779.53

其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益总额 968,818.55

减：非经常性损益的所得税影响数 145,322.78

非经常性损益净额 823,495.77

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数

归属于公司普通股股东的非经常性损益 823,495.77

## 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<br>(%) | 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       | -2.79             | -0.04  | -0.04  |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -7.10             | -0.09  | -0.09  |



附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

|                        |
|------------------------|
| 苏州海中航空部件股份有限公司董事会秘书办公室 |
|------------------------|

苏州海中航空部件股份有限公司  
董事会

2018 年 3 月 30 日