



坚力科技

NEEQ : 833701

江苏坚力电子科技股份有限公司

JIANGSU JIANLI ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.,LTD.

江苏坚力电子科技股份有限公司 JIANGSU JIANLI ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.,LTD.
(原常州坚力电子有限公司) 股票代码 833701

EMI/EMC
电抗器、谐波滤波器
dv/dt滤波器、正谐波滤波器

Make Energy Cleaner

应用领域:

- 变频伺服
- 轨道交通
- 新能源
- 人工智能
- 通信医疗
- 航空航天
- 电力电子
- 屏蔽房设施
- 船舶

**感谢您的支持
助力我百年梦想**

www.jsczjianli.com

年度报告

2017

公司年度大事记



2017 年 8 月，公司品牌通过马德里体系进行了注册保护，共涉及 10 个国家和地区，为自身品牌在海外销售及推广做好了充足的铺垫和保护。



江苏坚力电子科技股份有限公司第一届董事会第十二次会议审议通过了关于设立常州电能质量分公司的议案并于 2017 年 9 月完成工商登记手续，取得营业执照。

高新技术产品认定证书

产品名称：一种大电流馈通式滤波器

产品编号：170404G0447N

承担单位：江苏坚力电子科技股份有限公司

有效期伍年



2017 年 11 月，公司一种大电流馈通式滤波器取得了江苏省高新技术产品认定证书。

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2017〕7264 号

关于江苏坚力电子科技股份有限公司 股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：

江苏坚力电子科技股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已予以确认。江苏坚力电子科技股份有限公司本次股票发行 9,333,334 股，其中限售 0 股，不予限售 9,333,334 股，请办理登记手续。此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



2017 年 12 月 20 日，公司取得了《全国中小企业股份转让系统关于江苏坚力电子科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，确认公司发行股份 933.3334 股。公司注册资本由 1666.6666 万元增至 2600 万元，并办理了工商变更登记手续。

目 录

第一节 声明与提示.....	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况.....	22
第七节 融资及利润分配情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节 行业信息	29
第十节 公司治理及内部控制.....	30
第十一节 财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、坚力科技	指	江苏坚力电子科技股份有限公司
分公司	指	常州电能质量分公司
力健投资	指	常州力健投资合伙企业(有限合伙)
股东大会	指	江苏坚力电子科技股份有限公司股东大会
股东会	指	江苏坚力电子科技有限公司股东会
董事会	指	江苏坚力电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏坚力电子科技股份有限公司监事会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
律师、德擎律所	指	江苏德擎律师事务所
会计师、公证天业	指	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

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。

公司负责人潘奇荣、主管会计工作负责人梅玉及会计机构负责人(会计主管人员)梅玉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	是与否
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真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
行业竞争加剧风险	国内滤波器市场发展迅猛,但与发达国家和地区相比尚处于初级阶段,高端产品技术水平差距较大,而中低端产品竞争日趋激烈,存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象,市场竞争风险加剧。如果企业不能继续加强研发力度、提高产品竞争力、拓展国内外销售渠道,将面临行业竞争加剧所带来的冲击。
通信设备市场需求变动的风险	目前公司主要客户为通信设备企业,通信设备市场需求直接受移动通信运营商资本支出影响,其资本支出决定移动通信系统集成商的业务规模,进而影响系统集成商对公司产品的采购规模。如果移动通信运营商通信直放站的建设减少,通信主设备商对滤波器产品的采购减少,从而对公司业务增长带来不利影响。
原材料价格波动的风险	公司主要原材料为磁环、漆包线、电容、电感等主要材料,占营业成本的比例逾七成。近年来,由于铜价的波动导致漆包线等原材料价格出现较大波动,给公司的利润增长带来较大的不确定性。虽然公司可以借助研发优势、规模生产、质量保证等优势,通过与客户议价将部分原材料的波动向客户转嫁,但由于价格调整有一定的滞后性,原材料价格的波动将不可避免的对公司业绩带来一定影响。

实际控制人控制不当风险	公司控股股东、实际控制人为潘奇荣先生, 潘奇荣直接持有公司 40.00%的股份, 现任公司董事长、总经理。另外, 常州力健投资合伙企业(有限合伙)持有公司 10.00%的股份, 其中潘奇荣持有力健投资 29.46%的股份, 为有限合伙人。如果实际控制人利用其实际控制权, 对公司经营、人事、财务等进行不当控制, 可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。
人才引进与流失风险	稳定、高效的科研人才队伍是企业保持持续发展的重要保障, 引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本, 是公司的核心竞争力所在。随着公司规模的不不断扩大, 如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要, 将使公司难以吸引和稳定核心技术人员, 面临专业人才缺乏和流失的风险。
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	江苏坚力电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU JIANLI ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.,LTD.
证券简称	坚力科技
证券代码	833701
法定代表人	潘奇荣
办公地址	江苏常州钟楼开发区香樟路 52 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	邵海波
职务	董事会秘书
电话	0519-86926679
传真	0519-86960580
电子邮箱	shaohaibo@cnfilter.com
公司网址	www.jsczjianli.com
联系地址及邮政编码	江苏常州钟楼开发区香樟路 52 号 213023
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

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	1993 年 3 月 25 日
挂牌时间	2015 年 9 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3990 制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-其他电子设备制造-其他电子设备制造
主要产品与服务项目	公司主要从事滤波器、滤波组件、电抗器和电磁兼容预测试系统等电磁兼容相关产品的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	26,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	潘奇荣
实际控制人	潘奇荣

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320400608118314W	否
注册地址	常州钟楼开发区香樟路 52 号	否

注册资本	16,666,666.00	否
公司原注册资本为 16,666,666 元，2017 年 12 月公司定向增发，新增 9,333,334 股，总股本为 26,000,000 股。		

五、中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	戴伟忠, 孙军
会计师事务所办公地址	无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉凯城财富中心 5 号楼十层

六、报告期后更新情况

√ 适用

2018 年1月15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》正式实施，公司普通股股票转让方式由协议转让改为集合竞价转让方式进行转让。

2018年1月19日，公司工商变更登记手续已办理完毕，已取得常州市工商行政管理局核发的营业执照，公司注册资本增至2,600万元。

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	42,316,229.18	43,939,502.63	-3.69%
毛利率%	45.98%	49.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,996,450.86	4,686,742.59	-57.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,873,863.57	3,738,765.87	-49.88%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.73%	15.67%	-
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）	5.38%	12.50%	-
基本每股收益	0.11	0.28	-60.71%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	74,417,009.54	55,371,306.95	34.40%
负债总计	21,040,855.87	23,124,938.84	-9.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,376,153.67	32,246,368.11	65.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.05	1.93	6.22%
资产负债率（母公司）	28.27%	41.76%	-
资产负债率（合并）	28.27%	41.76%	-
流动比率	2.24	1.25	-
利息保障倍数	3.87	5.92	-

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	3,954,714.85	9,469,098.94	-58.24%
应收账款周转率	2.50	2.73	-
存货周转率	3.40	2.73	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	34.40%	-4.07%	-
营业收入增长率%	-3.69%	1.02%	-
净利润增长率%	-57.40%	20.04%	-

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	26,000,000	16,666,666	56.00%
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
非流动资产处置损益	5,932.15
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	46,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	93,861.08
非经常性损益合计	146,293.23
所得税影响数	23,705.94
少数股东权益影响额(税后)	—
非经常性损益净额	122,587.29

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	0.00	-18,365.28
营业外收入	1,389,137.64	1,385,192.41
营业外支出	240,699.66	218,389.15

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司所在行业属于大类“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。公司主要从事滤波器、滤波组件、电抗器和电磁兼容预测系统等产品研发、生产、销售与服务。公司一直专注于为用户提供“全方位的电磁兼容解决方案”，既可以对客户产品的电磁兼容特性进行测试，并在此基础上为客户设计电磁兼容解决方案，也可定制研发符合客户需求的电磁兼容产品。公司拥有独立的研发、生产、销售模式，通过不间断地研发，提高产品品质，提升公司在行业内竞争力。

公司在研发方面依托自身成熟的产品研发技术团队，以及长期以来为国内外客户服务所积累的丰富行业经验，采用市场导向研发和公司战略研发相结合的产品研发模式，结合以往产品制作的技术成果，根据客户的不同需求，为客户定制化研发与生产不同规格的产品，从而通过销售自主研发的滤波器等电磁兼容产品实现盈利，公司主要客户有深圳市中兴康讯电子有限公司、深圳华为公司（包括深圳市华瀚机电有限公司和深圳市华荣科技有限公司）、烽火通信科技股份有限公司等。

公司在营销方面采用“国内销售+出口销售”的销售模式。

（1）国内销售

公司制定了完善的客户管理制度，从主体资格、历史经营业绩、企业诚信度、市场能力以及是否获得相关资质等方面对其进行全方面核查。公司正在逐步建立及完善经销商销售体系，提高国内外市场占有率，提高公司整体盈利水平。

（2）出口销售

公司通过多年的努力，专业化的经营，凭借良好的产品质量和市场口碑赢得了客户信赖，已建立起完善的产品销售体系。同时，公司通过积极参加国内外的大小型相关展会，会议上直接洽谈业务、网络宣传、以及组织相关培训专题会议等，快速有效地将产品推向市场。在此基础上，公司组织技术部、生产部、销售部协同开展提供售后产品的增值服务，通过提供电磁兼容系统解决方案来进一步增强客户粘性。

公司在盈利方面，通过销售自主研发的滤波器等电磁兼容产品实现盈利。为了稳定和提高产品利润率，公司一方面持续自主研发，开发适合客户需求的产品，在保持产品科技含量、市场竞争力的同时，加强前瞻性的技术研发与产品设计投入，系统化为客户提供整体解决方案，寻求更为广阔的发展空间；另一方面，注重加强工艺流程控制，提高产品的质量，增强客户满意度。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，国内经济增速整体放缓，实体经济有所下滑，公司围绕“团结、拼搏、创新、超越”和让客户满意的经营宗旨，竭尽全力为客户设计开发系统化的电磁兼容解决方案，生产制造适销对路的产品，实现了销售业绩的维稳。

报告期内，公司完成营业收入 42,316,229.18 元，较 2016 年度下降了 3.69%；实现净利润 1,996,450.86 元，较 2016 年下降了 57.40%。截至 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本为 26,000,000 元，总资产为 74,417,009.54 元。报告期内，净利润较 2016 年减少了 57.40%，减少了 2,690,291.73 元，主要原因是 2017 年原材料及人工涨价造成营业成本增加了 666,585.18 元，本年度募集资金增加发行费用 371,727.76 元。2016 年收到新三板挂牌政府奖励 1,250,000 元，2017 年未有新三板挂牌政府奖励。

报告期内，公司获得了常州市高新技术产品认定证书和江苏省高新技术产品认定证书，截至本年度末公司共计十六项实用新型专利。

（二）行业情况

1、国家政策支持

电子元器件产业是我国重要的基础产业之一，国家多次提出把握电子信息产品发展新趋势，突破关键电子元器件、材料和设备的核心技术和工艺，提高产品质量和档次，形成结构优化、配套完整的基础电子产业体系。同时坚持创新引领、融合发展，攻克核心关键技术，夯实产业发展基础，深化技术和产品应用，着力提升产业核心竞争力。

2、市场需求不断增长

滤波器、电抗器等电磁兼容产品广泛应用于通信、电力、医疗、轨道交通、新能源等众多领域。随

着我国通信等领域的快速发展，对滤波器等电磁兼容产品的市场需求呈现不断上升之势。这都给国内滤波器行业的快速发展带来机遇。

3、应用领域的延伸

目前电磁兼容在民用市场发展程度较低，但随着电子技术的日趋复杂，绝大多数国内电子产品企业越发需要电磁兼容技术。电磁兼容技术在国内起步晚，对专业技术要求很高，电子产品企业自身无法解决电磁兼容问题，因此需要电磁兼容专业公司提供电磁兼容解决方案，于是形成了一个不断扩大的电磁兼容相关产品的需求市场，如国务院发布的《国家节能与新能源汽车产业发展规划(2012—2020 年)》也明确表示将重点推进纯电动汽车和插电式混合动力等新能源汽车的产业化。规划明确，到 2020 年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达 200 万辆、累计产销量将超过 500 万辆。所以在这种情况下，新能源汽车成为国家的重要发展战略，当前新能源汽车在国内非常热，智能网联也比国外热很多。除了电机、电控、电池等关键部件的研发以外，EMC 也是比较重要的技术。新能源汽车和常规车内的电磁环境有较大差别，更容易影响到用户的体验感，例如收音机接收效果、蓝牙、WIFI 和显示屏等的性能问题。所以，解决其电磁兼容问题是进行新能源汽车开发的关键。2016 年 4 月，国家强制要求新申报的新能源汽车必须符合 EMC 的国家标准。按国家标准要求，整车 EMC 一般需要满足 GB14023-2011 和 GB/T18387-2008 的要求。

4、国产化需求

在民用电磁兼容市场领域，国外产品与国内产品相比价格方面不占优势，随着国内电磁兼容技术的提高，民用电磁兼容市场国产化程度将进一步提高。同时，在军用电磁兼容市场，考虑到国家安全等因素，国外产品和技术服务受国家政策限制，电磁兼容产品的国产化的要求较为明显与迫切。

电磁兼容产品广泛应用于通信、电力、医疗、轨道交通、新能源和人工智能化等众多领域。随着我国通讯 5G、新能源及人工智能等领域未来的爆发增长，对电磁兼容产品的市场需求呈现不断上升之势。

（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	22,604,267.89	30.38%	4,851,925.02	8.76%	365.88%
应收账款	14,804,636.22	19.89%	13,823,587.59	24.97%	7.10%
存货	6,033,058.77	8.11%	7,425,401.50	13.41%	-18.75%
长期股权投资	-	-	-	-	-

固定资产	18,856,390.62	25.34%	19,112,132.76	34.52%	-1.34%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	12,000,000.00	16.13%	8,000,000.00	14.45%	50.00%
长期借款	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	74,417,009.54	-	55,371,306.95	-	34.40%

资产负债项目重大变动原因

1. 本年货币资金余额相比上年增加了 17,752,342.87 元，增长了 365.88%。主要原因是 2017 年 11 月公司收到募集资金 19,133,334.70 元所致。
2. 报告期末存货较上年同期下降 18.75%，主要原因是公司在本年度严控库存积压，有意识的降低存货金额。
3. 报告期内，短期借款较上年同期增加 50%，增加 400 万元，主要原因是 2017 年公司为了抢占更多领域的市场，进行了技改及新产品的开发，并对生产场地及产线进行了改造，上述项目需要货币资金的投入，因此增加 400 万元短期借款。

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	42,316,229.18	-	43,939,502.63	-	-3.69%
营业成本	22,859,499.87	54.02%	22,192,914.69	50.51%	3.00%
毛利率	45.98%	-	49.49%	-	-
管理费用	11,513,638.89	27.21%	10,893,074.96	24.79%	5.70%
销售费用	4,455,944.81	10.53%	4,693,548.38	10.68%	-5.06%
财务费用	761,837.86	1.80%	1,077,548.56	2.45%	-29.30%
营业利润	1,894,008.14	4.48%	4,130,407.19	9.40%	-54.14%
营业外收入	130,903.45	0.31%	1,385,192.41	3.15%	-90.55%
营业外支出	37,042.37	0.09%	218,389.15	0.50%	-83.04%
净利润	1,996,450.86	4.72%	4,686,742.59	10.67%	-57.40%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，财务费用较 2016 年降低了 29.30%，减少了 315,710.70 元，主要原因是 2017 年偿还了关联方的资金拆借减少了利息支出。
- 2、报告期内，营业利润较 2016 年减少了 54.14%，减少了 2,236,399.05 元，主要原因是 2017 年原

材料及人工涨价造成营业成本增加了 666,585.18 元,本年度募集资金增加发行费用 371,727.76 元;营业收入较 2016 年减少了 1,623,273.45 元。

3、报告期内,净利润较 2016 年减少了 57.40%,减少了 2,690,291.73 元,主要原因是 2017 年原材料及人工涨价造成营业成本增加了 666,585.18 元;本年度募集资金增加发行费用 371,727.76 元;2016 年收到新三板挂牌政府奖励 1,250,000 元,2017 年未有新三板挂牌政府奖励。

(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	42,289,498.41	43,923,924.00	-3.72%
其他业务收入	26,730.77	15,578.63	71.59%
主营业务成本	22,840,927.08	22,183,342.04	2.96%
其他业务成本	18,572.79	9,572.65	94.02%

按区域分类分析：

√ 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%
国内	36,199,892.63	85.55%	38,037,945.05	86.57%
国外	6,116,336.55	14.45%	5,901,557.58	13.43%
合计	42,316,229.18	100.00%	43,939,502.63	100.00%

收入构成变动的原因：

按区域分类来看,本期收入结构稳定,较上年同期无重大变化

(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	深圳市中兴康讯电子有限公司	4,485,948.41	10.61%	否
2	儒竞艾默生环境优化技术(上海)有限公司	1,283,644.45	3.04%	否
3	意大利德泰公司(DETAS)	1,238,046.76	2.93%	否
4	浙江杭可科技股份有限公司	1,198,427.79	2.83%	否
5	苏州工业园区悦可达电子有限公司	1,175,460.09	2.78%	否
	合计	9,381,527.50	22.19%	-

(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	常州冠力电子有限公司	2,059,378.26	9.60%	否
2	横店集团东磁股份有限公司	1,316,108.29	6.14%	否
3	扬州奇脉电子有限公司	1,071,359.80	4.99%	否
4	常州市武进寨桥电镀有限公司	1,009,397.20	4.71%	否
5	常州龙舟电器配件有限公司	948,935.74	4.42%	否
合计		6,405,179.29	29.86%	-

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	3,954,714.85	9,469,098.94	-58.24%
投资活动产生的现金流量净额	-4,643,887.35	-2,014,322.03	-
筹资活动产生的现金流量净额	18,441,515.37	-8,447,828.80	-

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额为 3,954,714.85 元，相比上期减少了 5,514,384.09 元，主要是 2017 年市场竞争激烈，销售业绩下滑，2017 年年末客户赊销金额较上年同期增加 1,147,987.18 元，2017 年销售商品、提供劳务收到的现金相比上期减少了 13,154,051.98 元；2017 年较 2016 年同期减少税费返还 664,149.15 元；另外本期减少挂牌新三板政府奖励 1,250,000 元，影响收到其他与经营活动有关的现金减少；2017 年增加募集资金费用及其他维护费 371,727.76 元；2017 年新设立了电能质量分公司，为分公司生产场地改造及增添办公设施等款项增加了支付其他与经营活动有关的现金，削减了经营活动产生的现金流量净额的增幅。

2、本期投资活动产生的现金流量净额为-4,643,887.35 元，相比上期-2,014,322.03 元减少 2,629,565.32 元，主要是为了企业更好地发展，2017 年较上年同期增加投入固定资产和无形资产 1,612,579.83 元。2017 年期末较上年同期增加 1,000,000.00 元银行理财产品。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为 18,441,515.37 元，相比上期-8,447,828.80 元增加了 26,889,344.17 元，主要是 2017 年增加了银行贷款 4,000,000.00 元，增资 19,133,334.70 元。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

产 品 名 称	状态	金 额（元）	时 间	收 益
生息365交通银行理财产品	投资	2,000,000	2017.04.06	-
生息365交通银行理财产品	投资	1,000,000	2017.05.26	-
生息365交通银行理财产品	赎回	3,000,000	2017.08.18	30,860.28
生息365交通银行理财产品	投资	3,000,000	2017.09.05	-
生息365交通银行理财产品	赎回	1,000,000	2017.10.11	4,968.04
生息365交通银行理财产品	赎回	1,000,000	2017.12.04	7,014.62

报告期内，公司购入交通银行常州钟楼支行生息 365 理财产品 6,000,000.00 元，赎回 5,000,000.00 元，期末结余 1,000,000.00 元。

（五）非标准审计意见说明

√ 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

（1）重要会计政策变更

本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 3,945.23 元，调增资产处置收益 3,945.23 元，调减 2016 年度营业外支出 22,310.51 元，调减资产处置收益 22,310.51 元。

（2）重要会计估计变更

报告期公司主要会计估计未发生变更。

（七）合并报表范围的变化情况

√ 不适用

（八）企业社会责任

公司一直秉承诚信经营的原则，严格遵守国家的法律法规，努力经营、照章纳税，不断地改善产品质量，尽最大可能做好产品的节能、降耗、环保工作，尽全力做到对社会负责、对客户负责、对股东

负责、对员工负责、对合作伙伴负责，实现可持续发展。

三、持续经营评价

公司主营业务明确，自成立以来业务发展稳定，市场范围逐渐扩展，盈利能力逐步增强。经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留审计意见，公司 2015 年、2016 年和 2017 年的营业收入分别为元 43,495,833.84 元、43,939,502.63 元和 42,316,229.18 元，净利润分别为 3,904,350.88 元、4,686,742.59 元和 1,996,450.86 元。

公司现有主营业务或投资方向能够保证可持续发展，经营模式和投资计划稳健，市场前景良好，行业经营环境和市场需求不存在现实或可预见的重大不利变化。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；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；主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

四、未来展望

√ 适用

（一）行业发展趋势

电磁兼容产品广泛应用于通信、电力、医疗、轨道交通、新能源和人工智能等众多领域。随着我国通讯 5G、新能源及人工智能等领域未来的爆发增长，对电磁兼容产品的市场需求呈现不断上升之势。

目前电磁兼容在民用市场发展程度较低，但随着电子技术的日趋复杂，绝大多数国内电子产品企业越发需要电磁兼容技术。电磁兼容技术在国内起步晚，对专业技术要求很高，电子产品企业自身无法解决电磁兼容问题，因此需要电磁兼容专业公司提供电磁兼容解决方案，于是形成了一个不断扩大的电磁兼容相关产品的需求市场。

（二）公司发展战略

公司依托自身成熟的产品研发技术团队，以及长期以来为国内外客户服务所积累的丰富行业经验，采用市场导向研发和公司战略研发相结合的产品研发模式，结合以往产品制作的技术成果，根据客户的不同需求，为客户定制化研发与生产不同规格的产品，从而通过销售自主研发的滤波器、电抗器等电磁兼容产品实现盈利。公司根据市场整体形势与需求，重点致力于新能源、轨道交通、医疗器械与通讯等市场的开发与服务，并结合资本运作的方式将公司打造成更具竞争力能与时俱进的发展平台。

（三）经营计划或目标

2018 年度公司经营计划如下：

1. 以市场为导向，以客户为焦点，加大市场和客户的开拓力度。

公司始终以市场为龙头，一方面多渠道开拓市场，另一方面不断提升营销团队的能力并加以考核，使每位营销员每个月每一天都有明确的努力方向和目标，通过计划完成率、回款及时率、新客户开发等指标来促进整体目标的达成。

2. 加强技术力量和团队建设，向着为客户提供整体解决方案的专家而努力。

加大创新力度为客户提供更适配的整体解决方案作为 2018 年技术发展的大方向，具体我们计划培养和引进专业技术人才，设计系列化、标准化、规范化的推行。合理分工，优化研发流程，提高研发速度，确保研发设计市场化；从产品设计、开发、工艺等各个细节入手，在保证产品性能的基础上大大降低制造成本，增强产品的市场竞争力，以促进销售的增长，为公司更远的发展提供新的支撑点。

3. 产线整合不断提升产能，为实现公司经营目标提供坚实的保障。

2018 年公司将大力提升生产现场管理水平，切实做好安全生产、不断改善作业环境，强化环保意识。进一步提升产能，缩短交货周期，做好健康库存管理工作，提高整体运营效能，努力向着精益化生产而发展。

（四）不确定性因素

不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、行业竞争加剧风险

国内滤波器市场发展迅猛,但与发达国家和地区相比尚处于初级阶段,高端产品技术水平差距较大,而中低端产品竞争日趋激烈,存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象,市场竞争风险加剧。如果企业不能继续加强研发力度、提高产品竞争力、拓展国内外销售渠道,将面临行业竞争加剧所带来的冲击。

应对措施:公司积极开拓思路,从原来的单一卖产品引入为客户提供整体解决方案的方式,加强售前与售后的技术服务,提升产品性价比,避免不必要的价格竞争,不断提升客户粘度来提升公司的市场竞争力。

2、通信设备市场需求变动的风险

目前公司主要客户为通信设备企业,通信设备市场需求直接受移动通信运营商资本支出影响,其资本支出决定移动通信系统集成商的业务规模,进而影响系统集成商对公司产品的采购规模。如果移动通信运营商通信直放站的建设减少,通信主设备商对滤波器产品的采购减少,从而对公司业务增长带来不利影响。

应对措施:公司不断拓展市场开发方向,目前对新能源、轨道交通、伺服机器人等行业加大开发力度,以此来降低一直以来对通信类市场的依赖风险。

3、原材料价格波动的风险

公司主要原材料为磁环、漆包线、电容、电感等主要材料,占营业成本的比例逾七成。近年来,由于铜价的波动导致漆包线等原材料价格出现较大波动,给公司的利润增长带来较大的不确定性。虽然公司可以借助研发优势、规模生产、质量保证等优势,通过与客户议价将部分原材料的波动向客户转嫁,但由于价格调整有一定的滞后性,原材料价格的波动将不可避免的对公司业绩带来一定影响。

应对措施:公司积极拓宽供应商渠道,针对成本上涨的局面,根据市场情况,商议价格并降低成本,不断探索节约成本、提高效率的方式,从而降低经营风险。

4、实际控制人控制不当风险

公司控股股东、实际控制人潘奇荣直接控制公司 40.38%的股份,因此,实际控制人有可能利用其对本公司的控股地位,通过行使表决权对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及其他股东利益。

应对措施:公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了制度性规定。这些制度措施,将对控股股东、实际控制人的限制,以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性,不断完善法人治理结构,切实保护中小投资者的利益,避免公司被实际控制人不当控制。

5、人才储备风险

稳定、高效的科研人才队伍是企业保持持续发展的重要保障,引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本,是公司的核心竞争力所在。随着公司规模的不不断扩大,如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要,将使公司难以吸引和稳定核心技术人员,面临专业人才缺乏和流失的风险。

应对措施:公司将加大人才引进力度,提升企业文化建设,改进绩效考核并实施各种激励措施,稳定

核心人才队伍。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	600,000.00	451,281.09
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	600,000.00	451,281.09

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
潘奇荣	贷款担保	15,000,000.00	是	2017年1月10日	2017-002
总计	-	15,000,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2017年1月9日，公司第一届董事会第八次会议和2018年1月25日公司2017年度第一次临时股东大会审议并通过了《关于向银行申请授信额度暨关联担保的议案》，本次关联交易是为满足公司未

来融资需求，通过银行授信的融资方式为自身发展补充流动资金，潘奇荣先生为公司提供无偿担保，以支持公司发展。详见 2017 年 1 月 10 日，江苏坚力电子科技股份有限公司《关于向银行申请授信额度暨关联担保的公告》，公告编号 2017-002。

本次关联交易符合公司和全体股东的利益，不影响公司的独立性，有利于补充公司未来发展的流动资金，对公司日常性经营产生较为积极的影响，进一步促进公司业务更好的发展。

（三）承诺事项的履行情况

1、全体股东、公司董事、监事、高级管理人员承诺，在报告期内均严格履行以下承诺，未有违背承诺事项：1) 避免关联交易的承诺； 2) 避免同业竞争承诺； 3) 高管未兼职声明；4) 管理层诚信状况声明；5) 避免资金占用声明等。

2、2015 年 6 月 30 日，公司控股股东、实际控制人潘奇荣出具了承诺函，承诺除江苏坚力电子科技股份有限公司外，其本人及本人控股的企业目前或将来不从事任何直接或间接与坚力科技或其参股公司业务存在竞争或可能竞争的业务。同时，公司全体董事、监事、高级管理人员也出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺其本人将不直接或间接从事、参与任何与坚力科技目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

截至本报告披露之日，公司控股股东、实际控制人潘奇荣自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房屋建筑物	抵押	15,294,015.13	20.55%	用于最高额抵押担保贷款
无形资产-国有土地使用权	抵押	4,015,879.40	5.40%	用于最高额抵押担保贷款
总计	-	19,309,894.53	25.95%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	8,791,666	52.75%	9,333,334	18,125,000	69.71%
	其中：控股股东、实际控制人	2,625,000	15.75%	0	2,625,000	10.10%
	董事、监事、高管	2,625,000	15.75%	0	2,625,000	10.10%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,875,000	47.25%	0	7,875,000	30.29%
	其中：控股股东、实际控制人	7,875,000	47.25%	0	7,875,000	30.29%
	董事、监事、高管	7,875,000	47.25%	0	7,875,000	30.29%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		16,666,666	-	9,333,334	26,000,000	-
普通股股东人数		6				

（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	潘奇荣	10,500,000	0	10,500,000	40.38%	7,875,000	2,625,000
2	梁居庆	0	6,500,000	6,500,000	25.00%	0	6,500,000
3	翁延文	4,500,000	0	4,500,000	17.31%	0	4,500,000
4	王昱	0	2,330,000	2,330,000	8.96%	0	2,330,000
5	朱敏	0	503,334	503,334	1.94%	0	503,334
6	常州力健投资合伙企业（有限合伙）	1,666,666	0	1,666,666	6.41%	0	1,666,666
合计		16,666,666	9,333,334	26,000,000	100.00%	7,875,000	18,125,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东中，潘奇荣直接持有公司 40.38%的股份，并持有力健投资 29.46%的份额。力健投资的合伙人中，潘奇荣与潘欣荣系兄弟关系，其中潘奇荣系力健投资有限合伙人，持有其 29.46%的份额；潘欣荣系力健投资普通合伙人，持有其 0.40%的份额。除此上述情况之外，公司其余股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为潘奇荣先生，潘奇荣直接持有公司 40.38%的股份，同时持有常州力健投资合伙企业（有限合伙）29.46%的份额，为有限合伙人，现任公司董事长、总经理。潘奇荣能够实际控制公司的经营决策，因此认定为公司的控股股东、实际控制人。

潘奇荣先生，1961 年出生，中国籍，无境外永久居留权，1978 年毕业于常州市第 23 中学，高中学历。1979 年 9 月至 1981 年 9 月，任常州半导体厂普通员工；1981 年 9 月至 1991 年 12 月，任常州无线电元件二厂普通员工；1992 年 1 月至 2001 年 4 月，任常州钟楼电子器材公司总经理；2001 年 4 月至 2004 年 3 月，任常州市嘉隆电子有限公司总经理；2004 年 4 月至 2012 年 4 月，任香港新保企业有限公司国内市场营销总监；2012 年 4 月至 2015 年 1 月，任有限公司董事长；2015 年 1 月至 2015 年 5 月，任有限公司董事长、总经理；现任股份公司董事长、总经理，直接持有公司 10,500,000 股，持股比例为 40.38%；另外，持有力健投资 29.46%的份额，为有限合伙人。

报告期内，潘奇荣先生一直担任公司的董事长，直接参与公司重大经营决策，履行公司的实际经营管理权。潘奇荣先生是公司的实际控制人，其实际控制公司经营管理的状况近两年一期未发生变化。报告期内，公司实际控制人未发生变更。

（二）实际控制人情况

实际控制人与控股股东一致，详见控股股东内容。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年10月27日	2018年1月4日	2.05	9,333,334	19,133,334.70	0	0	3	0	0	否

募集资金使用情况：

2017年公司募集资金19,133,334.70元，用于“新建电抗器变压器等电能质量周边产品生产线项目”投入以及偿还银行借款，从而提高公司的市场竞争力和产品市场占有率，进一步实现规模扩张和业务升级，强化公司行业地位，优化公司财务结构，提升公司的抗风险能力和盈利能力。期间公司严格按照《募集资金使用管理制度》使用，截止2017年12月31日此次募集资金尚未使用，余额为19,133,334.70元（扣除发行费用前）。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	兴业银行	12,000,000.00	5.66%	2017.02.22-2018.02.21	否
银行贷款	兴业银行	5,000,000.00	5.66%	2016.04.15-2017.02.18	否
银行贷款	兴业银行	3,000,000.00	5.22%	2016.07.29-2017.02.18	否
自然人借款	潘奇荣	4,000,000.00	7.8%	2017.01.01-2017.02.27	否
合计	-	21,000,000.00			

违约情况：

√ 不适用

二、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√ 不适用

(二) 利润分配预案

√ 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
潘奇荣	董事长、总经理	男	58	高中	2015.5.6-2018.5.5	是
邵海波	董事、董事会秘书	女	44	大专	2015.5.6-2018.5.5	是
方策	董事	男	62	高中	2015.5.6-2018.5.5	是
庄骏	董事	男	38	大专	2015.5.6-2018.5.5	是
何勇慧	董事	男	45	高中	2015.5.6-2018.5.5	是
潘欣荣	监事会主席	男	54	高中	2015.5.6-2018.5.5	否
戎霞	监事	女	44	大专	2015.5.6-2018.5.5	否
景志峰	监事	男	43	中专	2015.5.6-2018.5.5	是
王金龙	副总经理	女	59	大专	2015.5.6-2018.5.5	是
梅玉	财务总监	女	48	大专	2015.5.6-2018.5.5	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长潘奇荣与监事会主席潘欣荣系兄弟关系，除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有本公司股份。

（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
潘奇荣	董事长、总经理	10,500,000	0	10,500,000	40.38%	0
合计	-	10,500,000	0	10,500,000	40.38%	0

（三）变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年无新任董事、监事、高级管理人员。

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	10
技术人员	20	23
财务人员	4	4
销售人员	15	15
生产人员	92	95
员工总计	141	147

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	15	20
专科	36	34
专科以下	90	93
员工总计	141	147

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：

2017 年期末比期初总员工数增加了 6 人，主要是技术人才引进以及一线员工的增加。

薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

培训计划：公司重视员工培训与发展，制定了一系列的培训计划，多层次多渠道加强员工培训，包括新员工入职培训、在职业务培训、管理者领导力提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进

需公司承担费用的离退休职工人数：无。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√ 不适用

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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
黄勇	总经理助理、技术部经理	0

核心人员变动情况：

公司暂未认定核心员工。

其他对公司有重大影响的人员为：黄勇、王金兰。报告期内未发生变动。

第九节 行业信息

√ 不适用

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	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规定》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金使用管理制度》等在内的一系列管理制度。

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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金使用管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，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

2017年3月20日，经公司第一届董事会第九次会议及2017年第二次临时股东大会审议通过修改公司章程第十二条内容，经依法登记，公司的经营范围为：电磁兼容领域内的技术开发、技术服务、技术转让，电磁干扰（EMI）滤波器、电阻器、电抗器、变压器、磁性元器件及其组件的自主研发、设计、制造及销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），同时就此事项对公司章程进行了修改。

2017年10月27日，经公司第一届董事会第十三次会议及2017年第四次临时股东大会审议通过修改公司章程第一章第五条内容，公司总股本为2600万元，同时就此事项对公司章程进行了修改。

（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	6	2017年1月9日，公司召开了第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于向银行申请授信额度暨关联担保的议案》、《关于预计2017年日常性关联交易的议案》、《关于确认关联方向公司提供的借款存续情况的议案》、《关于提请召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》。 2017年3月20日，公司召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于变更经营范围暨修订公司章程的议案》、《关于提请召开公司2017年第二次临时股东大会的议案》。 2017年3月30日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《2016年度总经理工作报告》、《2016年度董事会工作报告》、《2016年年度报告及摘要》、《2016年度财务决算报告》、《2016年度利润分配方案》、《2017年度财务预算报告》、《关于补充确认2016年下半年偶发性关联交易的议案》、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、审议《关于提议召开公司2016年年度股东大会的议案》。 2017年8月17日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了《2017年半年度报告》的议案。 2017年9月7日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了

		《关于设立常州电能质量分公司的议案》、《关于授权 2017 年度使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。 2017 年 10 月 27 日,公司召开了第一届董事会第十三次会议,审议通过了《关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》、《关于设立募集资金专用账户及签订三方监管协议的议案》、《关于因本次股票发行修改<公司章程>的议案》;、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行事宜的议案》、《关于提请召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》。
监事会	2	2017 年 3 月 30 日,公司召开了第一届监事会第五次会议,审议通过了《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告》及《2016 年年度报告摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年度财务预算报告》、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》 2017 年 8 月 17 日,公司召开了第一届监事会第六次会议,审议通过了《2017 年半年度报告》。
股东大会	5	2017 年 1 月 25 日,公司召开了 2017 年度第一次临时股东大会,审议通过了《关于向银行申请授信额度暨关联担保的议案》、《关于预计 2017 年日常性关联交易的议案》、《关于确认关联方向公司提供的借款存续情况的议案》。 2017 年 4 月 20 日,公司召开了 2016 年度股东大会,审议通过了《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年度财务预算报告》、《关于补充确认 2016 年下半年偶发性关联交易的议案》、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》。 2017 年 4 月 6 日,公司召开了 2017 年度第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更经营范围暨修订公司章程的议案》。 2017 年 9 月 28 日,公司召开了 2017 年度第三次临时股东大会,审议通过了《关于授权 2017 年度使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》。 2017 年 11 月 13 日,公司召开了 2017 年度第四次临时股东大会,审议通过了《关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》的议案、《关于设立募集资金专用账户及签订三方监管协议的议案》的议案、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行事宜》的议案、《关于因本次股票发行修改<公司章程>的议案》

--	--	--

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

报告期内，公司遵守相关法律法规及《公司章程》的规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》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。

（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（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司专设董事会秘书一职，由董秘负责投资者关系管理工作，在日常工作中，通过电话、邮件等方式确保与投资者之间有效畅通地沟通交流。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1、业务独立性

公司主要业务为电磁兼容领域内的技术开发、技术服务、技术转让，电磁干扰（EMI）滤波器、电阻器、电抗器、变压器、磁性元器件及其组件的自主研发、设计、制造及销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。公司已经建立完整的业务体系，拥有独立的研发、采购和销售服务体系，具有直接面向市场独立经

营的能力，不存在依赖控股股东控制的其他企业进行生产经营的情况。公司具有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等要素。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，并且公司控股股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、资产独立性

公司拥有独立完整的资产，公司资产与股东资产严格分开，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形。各项资产权属清晰、完整，不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的任免符合法定程序，不存在股东或其他单位和个人越权任免的情形。公司高级管理人员的聘任均依照《公司章程》的相关规定进行，不存在高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在公司的财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职并领取薪酬的情形。公司建立了独立的劳动人事制度和独立的工资管理制度，独立支付工资并为员工办理社会保险。

4、财务独立性

公司设有独立的财务部门和专职的财务人员，并制定了独立的财务管理制度和财务核算体系，公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

5、机构独立性

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，形成了公司独立完善的管理机构和生产经营体系。同时，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。本公司及下属各职能部门与股东、其他关联方及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方干预本公司机构设置、经营活动的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了较为健全、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，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司董事会秘书及公司管理层严格遵守公司已经制定的《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，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	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	苏公 W[2018]A182 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉凯城财富中心 5 号楼十层
审计报告日期	2018 年 4 月 2 日
注册会计师姓名	戴伟忠, 孙军
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：



江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants. SGP

中国 · 江苏 · 无锡

Wuxi · Jiangsu · China

总机：86 (510) 68798988

Tel: 86 (510) 68798988

传真：86 (510) 68567788

Fax: 86 (510) 68567788

电子信箱：mail@jsgztycpa.com

E-mail: mail@jsgztycpa.com

审计报告

苏公 W[2018]A182 号

江苏坚力电子科技有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏坚力电子科技有限公司（以下简称“坚力科技”）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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了坚力科技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，我们独立于坚力科技，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

坚力科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括坚力科技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

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，管理层负责评估坚力科技的持续经营能力，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坚力科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督坚力科技的财务报告过程。

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，就可能导致对坚力科技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坚力科技不能持续经营。

（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。

江苏公证天业会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·无锡

中国注册会计师：戴伟忠

（项目合伙人）

中国注册会计师：孙军

2018年4月2日

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	22,604,267.89	4,851,925.02
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	2	1,987,527.25	1,725,050.31
应收账款	3	14,804,636.22	13,823,587.59
预付款项	4	88,448.71	45,134.76
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	5	580,581.35	1,135,260.41
买入返售金融资产	-	-	-
存货	6	6,033,058.77	7,425,401.50
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	7	1,000,000.00	-
流动资产合计	-	47,098,520.19	29,006,359.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	8	18,856,390.62	19,112,132.76
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	9	5,615,408.76	5,416,952.60
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	10	1,306,149.01	1,447,886.10
递延所得税资产	11	410,290.96	387,975.90
其他非流动资产	12	1,130,250.00	-
非流动资产合计	-	27,318,489.35	26,364,947.36
资产总计	-	74,417,009.54	55,371,306.95
流动负债：			
短期借款	13	12,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	14	4,973,339.40	5,285,800.44
预收款项	15	442,671.84	652,382.46
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	16	3,311,969.82	3,493,724.75
应交税费	17	-89,154.19	655,259.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	18	402,029.00	5,037,771.51
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	21,040,855.87	23,124,938.84
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	21,040,855.87	23,124,938.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	19	26,000,000.00	16,666,666.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	20	17,121,964.40	7,321,963.70
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	21	1,058,754.44	859,109.35
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	22	9,195,434.83	7,398,629.06
归属于母公司所有者权益合计	-	53,376,153.67	32,246,368.11
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	53,376,153.67	32,246,368.11
负债和所有者权益总计	-	74,417,009.54	55,371,306.95

法定代表人：潘奇荣 主管会计工作负责人：梅玉 会计机构负责人：梅玉

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	42,316,229.18	43,939,502.63
其中：营业收入	23	42,316,229.18	43,939,502.63
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	40,525,505.25	39,849,678.10
其中：营业成本	23	22,859,499.87	22,192,914.69
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	24	785,816.73	814,618.24
销售费用	25	4,455,944.81	4,693,548.38
管理费用	26	11,513,638.89	10,893,074.96
财务费用	27	761,837.86	1,077,548.56

资产减值损失	28	148,767.09	177,973.27
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）	29	50,852.06	58,947.94
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）	30	5,932.15	-18,365.28
其他收益	31	46,500.00	－
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	－	1,894,008.14	4,130,407.19
加：营业外收入	32	130,903.45	1,385,192.41
减：营业外支出	33	37,042.37	218,389.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	－	1,987,869.22	5,297,210.45
减：所得税费用	34	-8,581.64	610,467.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	－	1,996,450.86	4,686,742.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润	－	－	－
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	－	1,996,450.86	4,686,742.59
2. 终止经营净利润	－	－	－
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	－	－	－
归属于母公司所有者的净利润	－	1,996,450.86	4,686,742.59
六、其他综合收益的税后净额	－	－	－
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,996,450.86	4,686,742.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,996,450.86	4,686,742.59
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.11	0.28
（二）稀释每股收益	-	0.11	0.28

法定代表人：潘奇荣

主管会计工作负责人：梅玉

会计机构负责人：梅玉

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	39,091,566.41	52,245,618.39
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	-	-	664,149.15
收到其他与经营活动有关的现金	35(1)	191,996.37	1,403,882.25
经营活动现金流入小计	-	39,283,562.78	54,313,649.79
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,626,751.75	22,189,812.97
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	-	12,855,453.02	13,189,630.06
支付的各项税费	-	4,421,892.12	5,127,534.46
支付其他与经营活动有关的现金	35(2)	5,424,751.04	4,337,573.36
经营活动现金流出小计	-	35,328,847.93	44,844,550.85
经营活动产生的现金流量净额	-	3,954,714.85	9,469,098.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	5,000,000.00	13,500,000.00
取得投资收益收到的现金	-	50,852.06	58,947.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	14,300.00	23,189.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	5,065,152.06	13,582,137.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,709,039.41	2,096,459.58
投资支付的现金	-	6,000,000.00	13,500,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	9,709,039.41	15,596,459.58
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,643,887.35	-2,014,322.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	19,133,334.70	-
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	-	12,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	35(3)	-	-
筹资活动现金流入小计	-	31,133,334.70	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	8,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	691,819.33	3,947,828.80
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	35(4)	4,000,000.00	9,500,000.00
筹资活动现金流出小计	-	12,691,819.33	16,447,828.80
筹资活动产生的现金流量净额	-	18,441,515.37	-8,447,828.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	14,635.04
五、现金及现金等价物净增加额	-	17,752,342.87	-978,416.85
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,851,925.02	5,830,341.87
六、期末现金及现金等价物余额	-	22,604,267.89	4,851,925.02

法定代表人：潘奇荣 主管会计工作负责人：梅玉 会计机构负责人：梅玉

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	16,666,666.00	-	-	-	7,321,963.70	-	-	-	859,109.35	-	7,398,629.06	-	32,246,368.11
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	16,666,666.00	-	-	-	7,321,963.70	-	-	-	859,109.35	-	7,398,629.06	-	32,246,368.11
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	9,333,334.00	-	-	-	9,800,000.70	-	-	-	199,645.09	-	1,796,805.77	-	21,129,785.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,996,450.86	-	1,996,450.86
（二）所有者投入和减 少资本	9,333,334.00	-	-	-	9,800,000.70	-	-	-	-	-	-	-	19,133,334.70
1. 股东投入的普通股	9,333,334.00	-	-	-	9,800,000.70	-	-	-	-	-	-	-	19,133,334.70
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	-	-	-	-	-	-	-	-	199,645.09	-	-199,645.09	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	199,645.09	-	-199,645.09	-	-
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	26,000,000.00	-	-	-	17,121,964.40	-	-	-	1,058,754.44	-	9,195,434.83	-	53,376,153.67

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	16,666,666.00	-	-	-	7,321,963.70	-	-	-	390,435.09	-	3,180,560.73	-	27,559,625.52
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	16,666,666.00	-	-	-	7,321,963.70	-	-	-	390,435.09	-	3,180,560.73	-	27,559,625.52

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-468,674.26	-	4,218,068.33	-	4,686,742.59
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,686,742.59	-	4,686,742.59
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-468,674.26	-	-468,674.26	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-468,674.26	-	-468,674.26	-	-
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	16,666,666.00	-	-	-	7,321,963.70	-	-	-859,109.35	-	7,398,629.06	-	32,246,368.11	

法定代表人：潘奇荣 主管会计工作负责人：梅玉 会计机构负责人：梅玉

财务报表附注

江苏坚力电子科技有限公司

2017 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(1) 公司的历史沿革

江苏坚力电子科技有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由常州市无线电元件二厂和坚力（澳洲）电器实业公司于 1993 年 3 月 15 日共同出资组建的中外合资企业。

于 2007 年 1 月 29 日变更为常州坚力电器厂与中国自然人丁建华共同组建的境内有限公司；根据 2007 年 5 月 16 日公司股东会决议和 2007 年 9 月 12 日江苏省对外贸易经济合作厅苏外经贸资审字[2007]第 04080 号《关于常州坚力电子有限公司股权并购的批复》批准，本公司由香港程国樑先生收购原境内股东常州坚力电器厂持有的坚力公司的全部股权，企业性质相应改变为中外合资经营企业，由境内自然人丁建华女士与香港程国樑先生合资经营。

于 2011 年 5 月 16 日由境内自然人翁延文先生受让香港程国樑先生的全部股权，由境内自然人丁建华女士与境内自然人翁延文先生共同出资经营，企业经济性质相应改变为：民营有限责任公司。

于 2012 年 4 月 2 日通过的股东会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币 12,695,520.01 元，变更后的注册资本为人民币 15,000,000.00 元，已于 2012 年 4 月 16 日完成增资手续，并办妥相关工商变更登记手续。

于 2014 年 12 月 3 日通过股东会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币 1,666,666.00 元，变更后的注册资本为人民币 16,666,666.00 元，已于 2015 年 3 月 12 日完成增资手续，并办妥相关工商变更登记手续，现有股东为潘奇荣、翁延文、常州力健投资合伙企业（有限合伙）。

根据江苏坚力电子科技有限公司 2015 年 4 月 5 日临时股东会决议，拟整体变更为江苏坚力电子科技有限公司，于 2015 年 4 月 13 日江苏坚力电子科技有限公司全体股东签署了发起人协议书，并于 2015 年 4 月 13 日召开了股份公司创立大会暨第一次股东大会。根据股份公司发起人协议书和创立大会暨第一次股东大会决议的规定，江苏坚力电子科技有限公司以 2015 年 3 月 31 日为基准日，整体变更为江苏坚力电子科技有限公司，江苏坚力电子科技有限公司的全体股东作为股份公司发起人，整体变更设立股份公司前后各股东的持股比例不变。

根据发起人协议书、创立大会暨第一次股东大会决议以及股份公司章程的规定，整体变更设立的股份公司股份总额为 1,666.6666 万股，每股面值 1 元人民币，股本总额为人民币 16,666,666.00 元，注册资本为人民币 16,666,666.00 元。发起人股东以其各自持有的江苏坚力电子科技有限公司的股权比例所对应的经审计的截止 2015 年 3 月 31 日的净资产合计人民币 23,988,629.70 元作为对股份公司的出资，其中人民币 16,666,666.00 元按 1：1 的比例折为贵公司的股本，人民币 7,321,963.70 元计入股份公司资本公积。截止 2015 年 4 月 13 日变更登记的股本已经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了苏公 C[2015]B016 号验资报告。

根据公司第一届董事会第十三次会议决议和 2017 年第四次临时股东大会决议通过，江苏坚力电子科技股份有限公司以非公开方式向特定对象梁居庆、王昱、朱敏发行人民币普通股 933.3334 万股，具体发行价为 2.05 元/股，为现金认购。江苏坚力电子科技股份有限公司实施上述非公开发行股份后，申请增加注册资本人民币 9,333,334.00 元，变更后的注册资本为人民币 26,000,000.00 元。截至 2017 年 11 月 17 日止变更登记的股本已经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了苏公 W[2017]B176 号验资报告。于 2017 年 9 月 5 日设立江苏坚力电子科技股份有限公司常州电能质量分公司（分公司统一社会信用代码：91320404MA1QF7J8XL）。

统一社会信用代码：91320400608118314W

公司住所：常州市钟楼区香樟路 52 号

法定代表人：潘奇荣

（2）公司的经营范围

本公司经营范围：电磁干扰（EMI）滤波器及其组件的自主研发、设计、制造及销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

常州电能质量分公司的经营范围：电磁兼容领域内的技术开发、技术服务、技术转让，电磁干扰(EMD)滤波器、电阻器、电抗器、变压器、磁性元器件及其组件的自主研发、设计、制造及销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的旧商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报告于 2018 年 4 月 3 日经公司董事会第一届第十五次会议批准报出。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、公司重要会计政策、会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司专业从事滤波器及其组件、电磁干扰(EMC)滤波器、电阻器、电抗器、变压器、磁性元器件及其组件的自主研发、设计、制造及销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三、27“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与

其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但

是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限很短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币核算方法：外币业务发生时按交易发生月的期初汇率（即外汇管理局公布的当月月初人民币外汇牌价中间价）将外币金额折算为记账本位币账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率（即银行买入或卖出）折算，汇差计入当期损益。

资产负债表日，公司按照下列规定对外币项目和外币非货币性项目进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日期末汇率折算，在正常经营期间的，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则处理。货币性项目是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债，包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

外币非货币性项目，采用交易发生月的期末汇率折算，不改变其原币金额，折算后的记账本位币金额与原记账本位币的差额，计入当期损益。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

对于以公允价值计量的外汇非货币性项目采用公允价值确定日的期末汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益（但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

- ① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- ② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

10、应收款项

（1）坏账损失的确认标准为：

- ①因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项；
- ②债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项；
- ③因债务人逾期未履行偿债义务超过三年并且确定不能收回，报经公司董事会批准后列作坏账的应收款项。

（2）坏账准备的计提范围：

应收款项（包括应收账款和其他应收款，不包括合并报表范围内各公司之间的应收款项）。

（3）应收款项坏账准备计提方法：

- ①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将在资产负债表日单个客户欠款余额在100万元（含）以上的应收账款和其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	20%	20%
3 至 4 年	30%	30%
4 至 5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

③单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

单独计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
-------------	-------------------

坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---------------------------------

11、存货

（1）存货的分类

存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、库存商品、生产成本。

（2）发出存货的计价方法：：加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

企业的存货在期末时按单项存货成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

年度终了，存货管理部门对存货进行全面的清查，如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧或销售价格低于成本等原因，使存货可变现净值低于成本价时，按规定计提存货跌价准备。存货的可变现净值由存货管理部门根据以上要求确定，财务部审核后报公司总经理批准。

如已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，则按恢复增加的数额（其增加数应以原计提的金额为限）调整存货跌价准备及当期收益。

（4）存货的盘存制度

永续盘存制。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

- ① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合

并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的

长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式：采用成本模式计量。

折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20年（法定使用年限与预计使用年限孰低的年限）计提折旧，地产按50年（法定使用权年限）摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；
- ② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

- ③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；
- ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

（4）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

15、在建工程

（1）在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

（3）在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，

在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

- ①本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

②无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司软件等其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允

价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工

就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

21、预计负债

（1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

22、收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 公司各类销售方式下收入确认的具体标准、时点

本公司专业从事滤波器及其组件、电磁干扰(EMC) 滤波器、电阻器、电抗器、变压器、磁性元器件及其组件的自主研发、设计、制造及销售。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司

在取得验收确认凭据时确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司凭报关单确认收入。

23、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

（3）与公司日常经营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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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，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，转回减记的金额。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：① 企业合并；② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营的确认标准及会计处理方法

终止经营是指已被公司处置或被公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分可以是满足下列条件之一的：

- ①代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③仅仅是为了再出售而取得的子公司。

注：目前我国尚未出台“终止经营”会计准则，仅在“财务报表列报”中体现“终止经营”的定义及披露要求，故无法说明“会计处理方法”。

（2）套期会计

本公司套期工具包括商品期货、利率掉期合约、远期外汇合约等衍生金融工具。衍生金融工具的会计核算方法取决于该衍生工具能否有效对冲被套期项目的风险。

①套期保值会计的条件

在套期开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。该套期必须与具体可辨认并且被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益；

该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

套期有效性能够可靠地计量，持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

②套期保值有效性的评价方法

包括预期性评价和回顾性评价。预期性评价须于套期开始时进行，在每个结算日进行评价。回顾性评价使用比率分析法，在每个结算日进行评价。本公司根据自身风险管理政策的特点，以累积

变动数为基础，通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值变动比率，以确定套期是否有效。本公司管理层相信套期的效果在 80%至 125%的范围之内，可被视为高度有效。

③套期保值的会计处理

公允价值套期满足上述条件的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。现金流量套期满足上述条件的，套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

④终止运用套期会计方法的条件

套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；该套期不再满足套期会计方法的条件；预期交易预计不会发生；公司撤销对套期关系的指定。

（3）回购公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失变更

为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 3,945.23 元，调增资产处置收益 3,945.23 元，调减 2016 年度营业外支出 22,310.51 元，调减资产处置收益 22,310.51 元。

（2）重要会计估计变更

报告期公司主要会计估计未发生变更。

27、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

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

（3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计

算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

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

（8）所得税

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

28、前期会计差错更正

报告期公司未发生前期差错更正。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、商品销售额	17%
城市维护建设税	当期已缴增值税+出口抵减内销 应纳增值税额	7%
教育费附加	当期已缴增值税+出口抵减内销 应纳增值税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠

(1) 本公司于 2015 年 10 月 10 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201532002789，有效期为三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受企业所得税 15% 的优惠税率。

2015 年、2016 年、2017 年企业所得税税率为 15%。

(2) 根据《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号）的规定，本公司已被认定为江苏省科技型中小企业（证书编号：201732040408001491），本公司作为科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

(3) 本公司安置残疾人员所支付的工资，依据《企业所得税法实施条例》第九十六条及相关规定，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。

五、财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初余额指 2016 年 12 月 31 日财务报表数，期末余额指 2017 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，上期指 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(以下项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 货币资金分类列示：

项目	期末余额	期初余额
现金	3,246.97	8,768.22
银行存款	22,601,020.92	4,843,156.80
其他货币资金		
合计	22,604,267.89	4,851,925.02
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 期末公司无其他货币资金，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,745,407.25	1,725,050.31
商业承兑汇票	242,120.00	
合计	1,987,527.25	1,725,050.31

(2) 期末公司不存在已质押的银行承兑票据及商业承兑票据。

(3) 期末公司终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,269,420.39	
合计	3,269,420.39	

(4) 期末公司无质押的应收票据，也无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	17,494,492.81	100	2,689,856.59	15.38	14,804,636.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	17,494,492.81	100	2,689,856.59	15.38	14,804,636.22

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	16,346,505.63	100.00	2,522,918.04	15.43	13,823,587.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	16,346,505.63	100.00	2,522,918.04	15.43	13,823,587.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	14,149,775.79	707,488.79	5%
1 至 2 年	757,788.59	75,778.86	10%
2 至 3 年	747,526.97	149,505.39	20%
3 至 4 年	74,581.08	22,374.32	30%
4 至 5 年	60,222.30	30,111.15	60%
5 年以上	1,704,598.08	1,704,598.08	100%
合计	17,494,492.81	2,689,856.59	

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 166,938.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 6,458,963.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 36.92%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 322,948.16 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	87,748.71	99.21	37,174.76	82.36
1 至 2 年	-		7,260.00	16.09

2至3年	-		700	1.55
3至4年	700.00	0.79		
4至5年				
5年以上				
合计	88,448.71	100.00	45,134.76	100.00

1年以上的预付款项系尚未结算所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 76,070.70 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 86.01%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	625,997.84	100.00	45,416.49	7.26	580,581.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	625,997.84	100.00	45,416.49	7.26	580,581.35

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,198,848.36	100.00	63,587.95	5.30	1,135,260.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,198,848.36	100.00	63,587.95	5.30	1,135,260.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内	448,487.21	22,424.36	5%
1 至 2 年	145,600.00	14,560.00	10%
2 至 3 年	11,410.63	2,282.13	20%
3 至 4 年	20,500.00	6,150.00	30%
4 至 5 年			60%
5 年以上			100%
合计	625,997.84	45,416.49	

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 18,171.46 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	120,500.00	20,500.00
单位往来	505,497.84	1,178,348.36
备用金		
其他		
合计	625,997.84	1,198,848.36

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	是否关联方	账龄	占其他应收款期末总额的比例(%)	坏账准备期末余额
常州星火知识产权代理有限公司	单位往来	277,100.00	否	2 年以内	44.27%	21,135.00
常州钟楼投资建设保证金	保证金及押金	100,000.00	否	1 年以内	15.97%	5,000.00
江苏省电力公司常州供电公司	单位往来	72,234.43	否	1 年以内	11.54%	3,611.72
中国石油化工股份有限公司江苏常州石油分公司	单位往来	52,148.70	否	1 年以内	8.33%	2,607.44
武汉船舶设计研究院有限公司	单位往来	20,500.00	否	1 年以内	3.27%	1,025.00
合计		521,983.13			83.38%	33,379.16

6、存货

（1）存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,914,660.97		2,914,660.97	3,320,623.71		3,320,623.71
库存商品	2,856,780.11		2,856,780.11	3,753,046.94		3,753,046.94
委托加工物资	242,818.54		242,818.54	342,304.65		342,304.65
在产品	18,799.15		18,799.15	9,426.20		9,426.20
合计	6,033,058.77		6,033,058.77	7,425,401.50		7,425,401.50

（2）存货跌价准备

截至 2017 年 12 月 31 日，未发现成本不可收回的存货，不需计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	1,000,000.00	
待转进项税		
合计	1,000,000.00	

8、固定资产

（1）固定资产增减变动

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	20,824,137.80	743,548.74	3,137,488.22	2,003,612.84	26,708,787.60
2、本期增加金额		847,764.47	80,006.91	366,316.77	1,294,088.15
（1）购置		847,764.47	80,006.91	366,316.77	1,294,088.15
（2）自建					
3、本期减少金额		31,000.00	88,930.81	4,020.00	123,950.81
（1）处置或报废		31,000.00	88,930.81	4,020.00	123,950.81
4、期末余额	20,824,137.80	1,560,313.21	3,128,564.32	2,365,909.61	27,878,924.94
二、累计折旧					
1、期初余额	3,820,126.18	452,102.53	1,755,090.74	1,569,335.39	7,596,654.84
2、本期增加金额	989,146.56	49,979.35	361,334.76	141,234.78	1,541,695.45
（1）计提	989,146.56	49,979.35	361,334.76	141,234.78	1,541,695.45
3、本期减少金额		27,512.70	84,484.27	3,819.00	115,815.97
（1）处置或报废		27,512.70	84,484.27	3,819.00	115,815.97
4、期末余额	4,809,272.74	474,569.18	2,031,941.23	1,706,751.17	9,022,534.32
三、减值准备					
1、期初余额					

2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	16,014,865.06	1,085,744.03	1,096,623.09	659,158.44	18,856,390.62
2、期初账面价值	17,004,011.62	291,446.21	1,382,397.48	434,277.45	19,112,132.76

（2）截止 2017 年 12 月 31 日，无未办妥产权证书的固定资产情况。

（3）截止 2017 年 12 月 31 日，经对固定资产进行逐项检查，未发现由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，不需计提固定资产减值准备。

9、无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	人力资源管理软件	探路人信息软件	企业一体化办公云平台	用友 U8 ERP 软件	微软服务器系统、数据库软件、CAD 软件	合计
一、账面原值							
1、期初余额	4,563,499.16	510,429.60	110,683.76	960,000.00			6,144,612.52
2、本期增加金额					364,077.67	119,658.12	483,735.79
（1）购置					364,077.67	119,658.12	483,735.79
（2）在建工程转入							
3、本期减少金额							
4、期末余额	4,563,499.16	510,429.60	110,683.76	960,000.00	364,077.67	119,658.12	6,628,348.31
二、累计摊销							
1、期初余额	456,349.80	246,707.64	16,602.48	8,000.00			727,659.92
2、本期增加金额	91,269.96	51,042.96	11,068.32	96,000.00	34,901.24	997.15	285,279.63
（1）计提	91,269.96	51,042.96	11,068.32	96,000.00	34,901.24	997.15	285,279.63
3、本期减少金额							
4、期末余额	547,619.76	297,750.60	27,670.80	104,000.00	34,901.24	997.15	1,012,939.55
三、减值准							

备							
1、期初余额							
2、本期增加金额							
（1）计提							
3、本期减少金额							
4、期末余额							
四、账面价值							
1、期末账面价值	4,015,879.40	212,679.00	83,012.96	856,000.00	329,176.43	118,660.97	5,615,408.76
2、期初账面价值	4,107,149.36	263,721.96	94,081.28	952,000.00			5,416,952.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

（2）截止 2017 年 12 月 31 日，未发现无形资产减值的情况，故不计提无形资产减值准备。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
电力工程	7,171.83		7,171.83			
车间装饰工程	43,694.50		43,694.50			
一楼改建	1,064,724.92		456,310.68		608,414.24	
电力箱变扩容	139,459.94		47,814.84		91,645.10	
深办房租	192,834.91		100,609.56		92,225.35	
委外项目研发		523,000.00	414,041.70		108,958.30	
一楼改建分公司		416,474.76	11,568.74		404,906.02	
合计	1,447,886.10	939,474.76	1,081,211.85		1,306,149.01	

11、递延所得税资产

未经抵消的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
坏账准备	2,735,273.08	410,290.96	2,586,505.99	387,975.90
合计	2,735,273.08	410,290.96	2,586,505.99	387,975.90

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	1,118,250.00	
预付工程款	12,000.00	
合计	1,130,250.00	

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押与担保方式组合借款	12,000,000.00	8,000,000.00
合计	12,000,000.00	8,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期无已逾期未偿还的短期借款

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,899,399.89	4,588,837.18
1 至 2 年	46,928.41	696,963.26
2 至 3 年	27,011.10	
3 年以上		
合计	4,973,339.40	5,285,800.44

(2) 应付账款期末余额中无账龄超过 1 年的重要款项。

15、预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	368,276.27	598,182.50
1 至 2 年	21,094.15	26,566.12
2 至 3 年	26,291.49	16,888.82
3 年以上	27,009.93	10,745.02
合计	442,671.84	652,382.46

预收款项期末余额中无账龄超过 1 年的重要款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	3,493,724.75	11,568,276.65	11,750,031.58	3,311,969.82
二、离职后福利-设定提存计划		1,105,421.44	1,105,421.44	
合计	3,493,724.75	12,673,698.09	12,855,453.02	3,311,969.82

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,972,913.01	9,552,829.35	9,818,385.60	2,707,356.76
2、职工福利费	434,064.10	855,169.43	855,169.43	434,064.10
3、社会保险费		502,022.86	502,022.86	
其中：基本医疗保险		442,633.64	442,633.64	
工伤保险		38,958.56	38,958.56	
生育保险		20,430.66	20,430.66	
4、住房公积金	52,466.18	419,994.00	408,678.00	63,782.18
5、工会经费和职工教育经费	34,281.46	238,261.01	165,775.69	106,766.78
合计	3,493,724.75	11,568,276.65	11,750,031.58	3,311,969.82

(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		1,068,959.50	1,068,959.50	
2、失业保险费		36,461.94	36,461.94	
合计		1,105,421.44	1,105,421.44	

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	142,229.93	354,398.22
企业所得税	-328,817.77	204,882.52
个人所得税	97,433.65	95,978.94
合计	-89,154.19	655,259.68

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款及利息		4,000,000.00
单位往来款	402,029.00	1,037,771.51
合计	402,029.00	5,037,771.51

(2) 其他应付款期末余额中无账龄超过 1 年的重要款项。

19、股本

项目	期末余额	期初余额
潘奇荣	10,500,000.00	10,500,000.00

翁延文	4,500,000.00	4,500,000.00
常州力健投资合伙企业（有限合伙）	1,666,666.00	1,666,666.00
梁居庆	6,500,000.00	
王 昱	2,330,000.00	
朱 敏	503,334.00	
合计	26,000,000.00	16,666,666.00

根据公司第一届董事会第十三次会议决议和 2017 年第四次临时股东大会决议通过，江苏坚力电子科技有限公司以非公开方式向特定对象梁居庆、王昱、朱敏发行人民币普通股 933.3334 万股，具体发行价为 2.05 元/股，为现金认购。江苏坚力电子科技有限公司实施上述非公开发行股份后，申请增加注册资本人民币 9,333,334.00 元，变更后的注册资本为人民币 26,000,000.00 元。截至 2017 年 11 月 17 日止变更登记的股本已经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了苏公 W[2017]B176 号验资报告。

20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,321,963.70	9,800,000.70		17,121,964.40
合计	7,321,963.70	9,800,000.70		17,121,964.40

根据公司第一届董事会第十三次会议决议和 2017 年第四次临时股东大会决议通过，江苏坚力电子科技有限公司以非公开方式向特定对象梁居庆、王昱、朱敏发行人民币普通股 933.3334 万股，具体发行价为 2.05 元/股，以现金认购，股本溢价人民币 9,800,000.70 元计入资本公积。

21、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	859,109.35	199,645.09		1,058,754.44
合计	859,109.35	199,645.09		1,058,754.44

本期增加系根据公司章程的规定，按本公司本期实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

22、未分配利润

项目	本期数	上期数
年初未分配利润	7,398,629.06	3,180,560.73
加：本期净利润	1,996,450.86	4,686,742.59
盈余公积弥补亏损		
其他转入		

减：股改转股本		
提取法定盈余公积	199,645.09	468,674.26
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,195,434.83	7,398,629.06

23、营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	42,289,498.41	22,840,927.08	43,923,924.00	22,183,342.04
其他业务	26,730.77	18,572.79	15,578.63	9,572.65
合计	42,316,229.18	22,859,499.87	43,939,502.63	22,192,914.69

（2）主营业务（分地区）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	36,173,161.86	20,222,720.53	38,022,366.42	20,304,211.43
国外	6,116,336.55	2,618,206.55	5,901,557.58	1,879,130.61
合计	42,289,498.41	22,840,927.08	43,923,924.00	22,183,342.04

（3）2017 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市中兴康讯电子有限公司	4,485,948.41	10.61
儒竞艾默生环境优化技术（上海）有限公司	1,283,644.45	3.04
意大利德泰公司（DETAS）	1,238,046.76	2.93
浙江杭可科技股份有限公司	1,198,427.79	2.83
苏州工业园区悦可达电子有限公司	1,175,460.09	2.78
合计	9,381,527.50	22.18

2016 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市中兴康讯电子有限公司	3,484,310.65	7.93
深圳市华灏机电有限公司	2,437,338.88	5.55
深圳市华荣科技有限公司	2,371,731.66	5.40
儒竞艾默生环境优化技术（上海）有限公司	1,619,853.04	3.69
烽火通信科技股份有限公司	1,534,123.21	3.49

合计	11,447,357.44	26.06
----	---------------	-------

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	285,378.03	304,961.85
教育费附加	203,841.44	217,829.90
四小税（房产税、土地使用税、印花稅及車船稅）	296,597.26	291,826.49
合计	785,816.73	814,618.24

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,645,501.76	2,849,873.90
会务费	138,867.93	287,789.91
办公费	3,326.81	19,404.38
差旅费	264,943.66	256,148.85
运输费	847,917.77	918,695.14
汽车费	217,664.52	124,401.03
广告及展览费	164,051.32	165,771.64
样品	34,398.02	34,725.10
其他	139,273.02	36,738.43
合计	4,455,944.81	4,693,548.38

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,019,204.55	4,684,053.24
研发费用	3,133,819.87	3,226,094.02
上市维护费用	579,559.75	207,831.99
办公费	477,315.41	409,029.58
业务招待费	401,363.53	445,965.41
无形资产摊销	285,279.63	161,381.24
顾问费	91,000.00	67,000.00
差旅费	79,336.32	55,981.08
保险费	39,513.29	55,873.83
折旧费	1,378,098.22	1,477,093.36
绿化费	17,870.00	11,982.00
存货报废	6,636.87	31,159.22
物料消耗	4,641.45	25,526.20
周转材料摊销		34,103.79
合计	11,513,638.89	10,893,074.96

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	691,819.33	1,075,532.91
减：利息收入	14,592.92	8,689.84
汇兑损失	63,014.60	-14,635.04
手续费	21,596.85	25,340.53
合计	761,837.86	1,077,548.56

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	148,767.09	177,973.27
合计	148,767.09	177,973.27

29、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	50,852.06	58,947.94
合计	50,852.06	58,947.94

30、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	5,932.15	-18,365.28
合计	5,932.15	-18,365.28

31、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
中小企业国际市场开拓资金	31,500.00	
稳岗补贴	15,000.00	
合计	46,500.00	

32、营业外收入

(1) 营业外收入分类列示：

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,344,600.00	
墙改办退费	124,430.00		124,430.00

其他	6,473.45	40,592.41	6,473.45
合计	130,903.45	1,385,192.41	130,903.45

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌政府奖励		1,250,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		94,600.00	与收益相关
合计		1,344,600.00	

33、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		2,628.00	
其中：固定资产报废处置损失		2,628.00	
罚款及税收滞纳金	574.46	300.00	574.46
防洪保安资金及垃圾处理费	14,496.00	16,990.73	14,496.00
往来款核销		22,000.00	
其他	21,971.91	176,470.42	21,971.91
合计	37,042.37	218,389.15	37,042.37

34、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,733.42	637,163.85
递延所得税调整	-22,315.06	-26,695.99
合计	-8,581.64	610,467.86

(2) 会计利润与所得税费用调整表

项目	本期发生额
利润总额	1,987,869.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	298,180.38
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,093.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-3,405.85
符合税收优惠条件各项扣除项目	-346,449.53
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-8,581.64

35、现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	46,500.00	1,344,600.00
利息收入	14,592.92	8,689.84
备用金		10,000.00
其他现金收入	130,903.45	40,592.41

合计	191,996.37	1,403,882.25
----	------------	--------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中有关现金支出	1,776,045.03	1,808,949.38
管理费用中有关现金支出	1,906,896.88	1,314,625.85
财务费用中有关现金支出	21,596.85	25,340.53
支付往来款	1,683,169.91	1,011,887.18
其他现金支出	37,042.37	176,770.42
合计	5,424,751.04	4,337,573.36

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构个人借款	4,000,000.00	9,500,000.00
合计	4,000,000.00	9,500,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,996,450.86	4,686,742.59
加：资产减值准备	148,767.09	177,973.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,541,695.45	1,645,492.24
无形资产摊销	285,279.63	161,381.24
长期待摊费用摊销	1,081,211.85	381,455.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-5,932.15	20,993.28
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	691,819.33	1,060,897.87
投资损失	-50,852.06	-58,947.94
递延所得税资产减少	-22,315.06	-26,695.99
递延所得税负债增加		
存货的减少	1,392,342.73	1,433,991.36
经营性应收项目的减少	2,980,330.15	1,247,715.92
经营性应付项目的增加	-6,084,082.97	-1,261,900.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,954,714.85	9,469,098.94
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	22,604,267.89	4,851,925.02
减：现金的期初余额	4,851,925.02	5,830,341.87
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	17,752,342.87	-978,416.85

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	22,604,267.89	4,851,925.02
其中：库存现金	3,246.97	8,768.22
可随时用于支付的银行存款	22,601,020.92	4,843,156.8
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	22,604,267.89	4,851,925.02

37、所有权或所有权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋建筑物	15,294,015.13	用于最高额抵押担保贷款
无形资产-国有土地使用权	4,015,879.40	用于最高额抵押担保贷款

38、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	178,285.95	6.5342	1,164,956.05
应收账款			
其中：美元	79,432.74	6.5342	519,029.41
预收账款			
其中：美元	36,456.26	6.5342	238,212.49

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

实际控制人	类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
潘奇荣	自然人					40.38	40.38

注：潘奇荣担任本公司董事长及总经理，为本公司实际控制人。

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方全称	其他关联方类型
翁延文	持股 5%以上股东
常州力健投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
梁居庆	持股 5%以上股东
王 昱	持股 5%以上股东
朱 敏	持股 5%以下股东
邵海波	公司董事、董事会秘书
方 策	公司董事
庄 骏	公司董事
何勇慧	公司董事
潘欣荣	公司监事会主席
戎 霞	公司监事
景志峰	公司监事
王 金 兰	公司副总经理
梅 玉	公司财务总监
上海港伟电子科技有限公司	公司实际控制人潘奇荣参股 40%的企业
常州市嘉隆电子有限公司	公司实际控制人潘奇荣关系密切的家庭成员控制的企业
江苏汇富投资发展有限公司	公司实际控制人潘奇荣关系密切的家庭成员控制的企业
寰太芯业国际贸易（上海）有限公司	公司监事潘欣荣配偶担任董事的企业
常州市常阳会计服务有限公司	公司监事戎霞关系密切的家庭成员控制的企业

3、公司与关联方的交易事项**（1）关联方交易**

交易事项	交易方	本期发生额	上期发生额
一、向关联方销售			
小计			
二、向关联方采购			
原材料及加工费采购	常州市嘉隆电子有限公司	451,281.09	403,891.83
小计		451,281.09	403,891.83

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

（3）关联租赁情况

无。

（4）关联担保事项

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潘奇荣	本公司	15,000,000.00	2017.02.20	2018.02.16	否

(5) 关联抵押事项

无。

(6) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	2017 年度拆入	2017 年度偿还	期末余额	说明
拆入					
潘奇荣	4,000,000.00		4,000,000.00		无固定期限
合计	4,000,000.00		4,000,000.00		

关联方	期初余额	2016 年度拆入	2016 年度偿还	期末余额	说明
拆入					
潘奇荣	5,000,000.00		1,000,000.00	4,000,000.00	无固定期限
潘欣荣	5,000,000.00		5,000,000.00		
翁延文	3,500,000.00		3,500,000.00		
合计	13,500,000.00		9,500,000.00	4,000,000.00	

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	常州力健投资合伙企业（有限合伙）	2,610.63	522.13	2,610.63	261.06
应付账款	常州市嘉隆电子有限公司	28,939.02		19,139.63	
其他应付款	潘奇荣			4,000,000.00	

七、或有及承诺事项

1、重要承诺事项

本公司无应予披露的承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无应予披露的或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

八、资产负债日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	5,932.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	46,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	93,861.08	
小 计	146,293.23	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	23,705.94	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于所有者的非经常性损益净额	122,587.29	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元/股）	
		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	5.73	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.38	0.11	0.11

江苏坚力电子科技股份有限公司

2018年4月3日

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：

公司董秘办公室