

证券代码：837366

证券简称：爱谱斯

主办券商：中山证券



爱谱斯

NEEQ : 837366

东莞爱谱斯精密模具股份有限公司

DONGGUAN IPS PRECISION MOLD CO., LTD



年度报告

2017

公司年度大事记

公司于 2017 年 3 月 18 日公司第十一周年之际，举行了隆重的颁奖仪式，发放奖金及奖品给予工作年限满五周年及十周年员工，以示感谢员工对公司的信任及辛勤的付出。

公司于 2017 年 8 月 29 日召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，该议案无需提交股东大会审议，并于当日披露了《东莞爱谱斯精密模具股份有限公司第一届董事会第七次会议决议公告》及《东莞爱谱斯精密模具股份有限公司关于拟注销全资子公司的公告》，公司正式开始进行子公司爱谱斯（香港）有限公司注销事宜。

公司于 2017 年 12 月 5 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于公司与国海证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》及《关于公司与承接主办券商中山证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》，并于当日披露相关公告，2017 年 12 月 21 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司与国海证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》及《关于公司与承接主办券商中山证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》，并于当日披露决议公告，2018 年 1 月 8 日收到全国中小企业股份转让系统下发的《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》，2018 年 1 月 9 日公司披露了《东莞爱谱斯精密模具股份有限公司关于变更持续督导主办券商的公告》，自 2018 年 1 月 8 日收到全国中小企业股份转让系统下发的《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》起，公司主办券商变更为中山证券。

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	19
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	32

释义

释义项目		释义
爱谱斯、公司、本公司或股份公司	指	东莞爱谱斯精密模具股份有限公司
胜航、胜航有限	指	胜航有限公司
三溢	指	东莞市三溢实业有限公司
子公司	指	爱谱斯（香港）有限公司
股东大会	指	东莞爱谱斯精密模具股份有限公司股东大会
董事会	指	东莞爱谱斯精密模具股份有限公司董事会
监事会	指	东莞爱谱斯精密模具股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、研发总监
公司章程	指	《东莞爱谱斯精密模具股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
劳动法	指	《中华人民共和国劳动法》
报告期、本期、本年度、年度内	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
上期、上年、上年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 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。

公司负责人黎达球、主管会计工作负责人欧阳金浓及会计机构负责人梁嘉茵保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见审计报告。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
市场竞争风险	近年来，我国模具市场竞争不断加剧。中高档模具市场上，主要表现为我国重点骨干企业与“三资”企业的竞争；中低档模具市场上，主要表现为民营企业之间的相互竞争。局部领域的恶性竞争可能导致产品价格跳水，一些核心技术竞争力缺失的企业将面临被加速淘汰的局面。
核心技术人才流失风险	企业竞争的核心为人才的竞争，成熟稳定的技术人才能够准确把握行业发展趋势，能够对市场需求的變化、产品更新换代、技术升级、行业整合等快速做出反应。作为技术密集型企业，稳定的技术团队对公司核心竞争力至关重要。在行业快速发展的背景下，核心技术人员相对稀缺，人才的流失会影响公司产品质量和市场竞争能力，从而对企业的未来发展造成重大不利影响。
产品质量风险	模具主要由模具材料，经加工设备加工而成，作为一种基础工艺装备，用于最终产品的生产，模具加工和工艺是材料成型的重要方式之一，广泛运用于工业生产的众多领域。公司生产的精密模具主要运用于连接器及通讯领域，产品质量直接关系到最终产品的质量。自公司设立以来，公司质量控制制度和措施实施良好，未发生过重大产品质量纠纷。随着公司经营规

	模的持续扩大，精深加工产品数量将大幅增加，技术要求将持续提高，如果公司不能持续有效地执行相关质量控制制度和措施，一旦公司产品出现质量问题，将影响公司在客户中的地位 and 声誉，进而对公司经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	东莞爱谱斯精密模具股份有限公司
英文名称及缩写	DONGGUAN IPS PRECISION MOLD CO., LTD
证券简称	爱谱斯
证券代码	837366
法定代表人	黎达球
办公地址	东莞市长安镇厦边社区上振一路5号东江工业园D栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	欧阳金浓
职务	财务总监
电话	0769-85305906
传真	0769-85357930
电子邮箱	ouyangjinnong@126.com
公司网址	www.apsmould.com
联系地址及邮政编码	东莞市长安镇厦边社区上振一路5号东江工业园D栋 523878
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	东莞爱谱斯精密模具股份有限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	2005-12-09
挂牌时间	2016-06-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C352 化工、木材、非金属加工专用设备制造-C3525 模具制造
主要产品与服务项目	连接器精密冲压模具的研发、设计、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）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胜航有限公司
实际控制人	黎达球

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	9144190078297663XX	否
注册地址	东莞市长安镇厦边社区上振一路5号东江工业园D栋	否
注册资本	10,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	中山证券
主办券商办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新发展大楼7层、8层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周铁华、朱海英
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 1708

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、公司于 2017 年 12 月 5 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于公司与国海证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》及《关于公司与承接主办券商中山证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》，并于当日披露相关公告，2017 年 12 月 21 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司与国海证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》及《关于公司与承接主办券商中山证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》，并于当日披露决议公告，2018 年 1 月 8 日收到全国中小企业股份转让系统下发的《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》，2018 年 1 月 9 日公司披露了《东莞爱谱斯精密模具股份有限公司关于变更持续督导主办券商的公告》，自 2018 年 1 月 8 日收到全国中小企业股份转让系统下发的《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》起，公司主办券商变更为中山证券。

2、公司于 2018 年 1 月 12 日披露了关于公司职工代表监事、监事会主席麦耀文先生辞职的公告，2018 年 1 月 18 日职工代表大会审议通过《关于选举彭小兰为第一届监事会职工代表监事的议案》，并于当日召开第一届监事会第六次会议，审议通过《关于选举彭小兰为第一届监事会职工代表监事的议案》，同日披露了《东莞爱谱斯精密模具股份有限公司监事会主席任职公告》等相关公告，自 2018 年 1 月 18 日起，由彭小兰女士担任公司职工代表监事及监事会主席。

3、公司股票转让方式已于《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》实施日（2018 年 1 月 15 日）由协议转让变更为集合竞价转让方式。

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	43,687,512.68	40,262,341.38	8.51%
毛利率%	26.06%	21.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,640,760.86	302,256.86	1,104.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,081,767.65	538,707.66	472.07%
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）	21.48%	2.02%	-
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）	18.18%	3.60%	-
基本每股收益	0.36	0.03	1,100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	40,868,553.82	41,304,297.04	-1.05%
负债总计	22,098,270.73	26,174,774.81	-15.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,770,283.09	15,129,522.23	24.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.88	1.51	24.50%
资产负债率%（母公司）	54.04%	63.36%	-
资产负债率%（合并）	54.07%	63.37%	-
流动比率	0.85	0.72	-
利息保障倍数	89.90	2.80	-

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	7,668,357.84	3,406,552.67	125.11%
应收账款周转率	4.34	3.96	-
存货周转率	8.36	8.34	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.05%	13.54%	-
营业收入增长率%	8.51%	4.93%	-
净利润增长率%	1,104.53%	-77.93%	-

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	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-109,106.50
计入当期损益的政府补助(与公司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)	908,742.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,312.08
非经常性损益合计	745,324.28
所得税影响数	186,331.07
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	558,993.21

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	0	3,725.85	-	-
营业外收入	3,725.86	0.01	-	-
营业利润	838,680.55	842,406.40	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

由于模具产品为定制化产品，具有差异化和个性化的特点，因此，公司一般采取“以销定产，以产定购”的经营模式。

公司主要从事连接器精密冲压模具的研发、设计、生产和销售，隶属于C大类制造业中的“专用设备制造业（C35）”之“模具制造业”子行业。立足于连接器精密冲压模具行业多年，通过不断技术积累和发展，公司拥有了一支高素质的模具开发及加工技术团队，掌握了一系列精密冲压模具开发及加工技术，致力于为客户提供高精度、高品质、寿命长、稳定性好的连接器精密冲压模具及零部件。公司主要客户有全球领先的连接器龙头企业泰科集团、德尔福集团、先进半导体公司等知名企业，通过销售给上述客户，公司产品出口到美国、德国、新加坡、墨西哥等多个国家和地区。

报告期内及截止目前，公司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	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

公司坚持以人为本、客户至上、精益求精、成为百年企业的经营理念为指导，本年度整体业务稳中有增，公司管理层及全体员工在激烈的营商环境中，积极拓展公司业务，寻求公司业务再上新台阶。

报告期内，公司的资产总额 4,086.86 万元，比期初减少 43.57 万元，主要原因系：1、公司归还银行借款及关联方欠款；2、因付款及时导致未付供应商款减少。

公司的营业收入为 4,368.75 万元，全部为主营业务收入，较上年同期增加 342.52 万元，有小幅增长，主要原因系：在公司管理层带领下，继续巩固客户关系，努力拓展新客户，并严把质量关，继续保持优质供应商地位。

公司的净利润为 364.08 万元，较上年同期增加 333.85 万元，主要原因系：公司营业收入有小幅增

长，且公司成本控制较去年稍有成效，毛利率上升；公司收到挂牌补贴及机器换人补贴；公司比去年同期减少支付中介机构的挂牌费用及变更股份公司而补缴以前年度企业所得税而产生的滞纳金；公司同比销售费用有所下降，致使公司今年利润较去年有大幅上升。

公司在以前年度未有经营计划。

（二） 行业情况

目前我国连接器模具制造企业绝大部分规模较小、技术和装备水平有限。随着连接器模具市场需求的快速增长，我国连接器模具市场竞争也日趋激烈。研发能力强、规模大、资金充足的优秀企业往往会有大客户的持续订单，同时随着业务的做大做强，客户群体也将随之增加，自身综合实力也将得到不断增强；而那些产品和产能无法满足客户需求，技术研发能力较弱的企业往往由于缺乏订单、资金不足等因素导致竞争力下降。目前，我国连接器模具行业内技术含量较低的低端产品供过于求，竞争激烈，市场利润空间狭小，中端模具市场竞争日趋激烈，而技术含量较高的高端模具还远不能满足市场需求，具有巨大的发展空间。随着电子产品高技术化、小型化、高性能化趋势的日益明显，人们对模具的要求也越来越高，导致连接器模具企业面临着越来越高的挑战与技术要求。

（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	4,262,145.70	10.43%	3,191,981.36	7.73%	33.53%
应收账款	9,477,189.29	23.19%	9,654,227.55	23.37%	-1.83%
存货	3,737,658.85	9.15%	3,989,788.25	9.66%	-6.32%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	20,398,673.45	49.91%	22,727,400.45	55.02%	-10.25%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	4,400,000.00	10.65%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	8,190.00	0.02%	60,000.00	0.15%	-86.35%
其他应收款	830,172.45	2.03%	130,021.15	0.31%	538.49%
其他流动资产	171,048.56	0.42%	1,406,757.17	3.41%	-87.84%
递延所得税资产	243,475.52	0.60%	144,121.11	0.35%	68.94%
其他非流动资产	1,740,000.00	-	-	-	-
应付账款	2,897,397.85	7.09%	4,736,275.00	11.47%	-38.83%
应付职工薪酬	1,001,381.00	2.45%	983,923.00	2.38%	1.77%
应交税费	488,721.53	1.20%	217,237.14	0.53%	124.97%
一年内到期的非流动负债	401,505.83	0.98%	761,555.00	1.84%	-47.28%

长期应付款	-	-	401,698.09	0.97%	-100.00%
递延收益	368,457.14	0.90%	-	-	-
资产总计	40,868,553.82	-	41,304,297.04	-	-1.05%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：较上年增加 33.53%，原因系当年营业收入有所增加，由于客户支付准时，相应应收款项资金及时回笼。此外，从关联方取得借款，也导致货币资金增加。

2、固定资产：较上年减少 10.25%，原因系公司为了优化资产配置，处置一些固定资产，其中一部分属于年久老化设备。

3、短期借款：较上年减少 100.00%，原因系公司已于报告期内归还银行借款。

4、预付账款：较上年减少 86.35%，原因系上期预付账款已收到相关服务，债权关系已完结。

5、其他应收款：较上年增加 538.49%，原因系销售固定资产未收款及出口退税未到账。

6、其他流动资产：较上年减少 87.84%，原因系上期预交增值税已收到出口退税及待认证进项有所减少。

7、递延所得税资产：较上年增加 68.94%，原因系增加递延收益。

8、其他非流动资产：上年度余额为 0，本年度余额为 1,740,000.00 元，原因系预付购买设备款。

9、应付账款：较上年减少 38.83%，原因系由于公司为获取更优质的供应商资源，部分缩短付款期限，并准时支付供应商货款。

10、应交税费：较上年增加 124.97%，原因系期末未交增值税及未交企业所得税有所增加。

11、一年内到期的非流动负债：较上年减少 47.28%，原因系有部分融资租赁固定资产已付款完结。

12、长期应付款：较上年减少 100.00%，原因系公司融资租赁购入固定资产的待付款期限已缩至一年内。

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	43,687,512.68	-	40,262,341.38	-	8.51%
营业成本	32,302,777.95	73.94%	31,593,541.00	78.47%	2.24%
毛利率%	26.06%	-	21.53%	-	-
管理费用	5,020,344.64	11.49%	6,416,211.95	15.94%	-21.76%
销售费用	1,006,466.06	2.30%	1,213,687.95	3.01%	-17.07%
财务费用	713,222.52	1.63%	-235,515.95	-0.58%	-402.83%
营业利润	4,177,349.96	9.56%	842,406.40	2.09%	395.88%

营业外收入	755,000.00	1.73%	0.01	0.00%	7,549,999,900.00%
营业外支出	59,312.08	0.14%	318,993.60	0.79%	-81.41%
净利润	3,640,760.86	8.33%	302,256.86	0.75%	1,104.53%

项目重大变动原因：

1、管理费用：较上年减少 139.59 万元，降幅为 21.76%，主要系：（1）公司今年比去年少支付在全国中小企业股份转让系统成功挂牌后的相关机构费用。（2）人工成本上升带来的工资及社保费的上涨。

2、销售费用：较上年减少 20.72 万元，降幅为 17.07%，主要系：（1）由于客户更改运费支付方式，将原由我公司支付速递费及报关费改为由客户支付速递费及报关费，导致报关费用及运输费相应减少。

3、财务费用：较上年增加 94.87 万元，增幅为 402.83%，主要系：公司主要客户用美元结算，本年度美元汇率不断下跌，使汇兑损失有所增加。

4、营业利润：较上年增加 333.49 万元，增幅为 395.88%。公司营业收入有小幅增长，且公司成本控制较去年稍有成效，毛利率上升；公司收到挂牌补贴及机器换人补贴；公司比去年同期减少支付中介机构的挂牌费用及变更股份公司而补缴以前年度企业所得税而产生的滞纳金；公司同比销售费用有所下降，致使公司今年营业利润较去年有大幅上升。

5、营业外收入：较上年增加 75.50 万元，增幅 7,549,999,900.00%，主要系公司收到政府部门发放与挂牌相关的补贴。

6、营业外支出：较上年减少 25.97 万元，降幅为 81.41%，主要系公司本年度比上年度少支付在整体变更为股份公司的过程中补缴以前年度所得税而产生的滞纳金。

6、净利润：较上年增加 333.85 万元，增幅为 1,104.53%。公司营业收入有小幅增长，且公司成本控制较去年稍有成效，毛利率上升；公司收到挂牌补贴及机器换人补贴；公司比去年同期减少支付中介机构的挂牌费用及变更股份公司而补缴以前年度企业所得税而产生的滞纳金；公司同比销售费用有所下降，致使公司今年净利润较去年有大幅上升。

(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	43,687,512.68	40,262,341.38	8.51%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	32,302,777.95	31,593,541.00	2.24%
其他业务成本	-	-	-

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%
内销模具收入	8,872,816.98	20.31%	8,170,650.30	20.29%
外销模具收入	34,814,695.70	79.69%	32,091,691.08	79.71%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，在公司管理层带领下，继续巩固客户关系，努力拓展新客户，并严把质量关，继续保持优质供应商地位，在全体公司员工的共同努力下营业收入获得小幅增长。

(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	TE Connectivity Corporation	13,203,455.89	30.22%	否
2	DELPHI PACKARD OHIO OPERATIONS	11,730,974.86	26.85%	否
3	CENTRO TECNICO HERRAMENTAL, S. de R. L. DE C. V.	3,555,819.25	8.14%	否
4	华生电机（广东）有限公司	2,965,392.31	6.79%	否
5	先进半导体材料（深圳）有限公司	2,140,594.39	4.90%	否
合计		33,596,236.70	76.90%	-

(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	东莞市长安诺凯精密模具厂	3,596,221.56	15.43%	否
2	上海久沃国际贸易有限公司	1,895,355.14	8.13%	否
3	广州市精日材料有限公司	1,768,005.67	7.59%	否
4	东莞市长安朗迪精密五金制品厂	1,400,609.77	6.01%	否
5	广东电网有限责任公司东莞供电局	1,208,862.42	5.19%	否
合计		9,869,054.56	42.35%	-

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	7,668,357.84	3,406,552.67	125.11%
投资活动产生的现金流量净额	-3,552,722.63	-4,488,796.96	-20.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,045,470.87	3,291,324.66	-192.53%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年增长 426.18 万元，原因系：销售收款增长大于采购付款增长；收到税费返还。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年增长 93.61 万元，原因系：固定资产投入较去年有所减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年下降 633.68 万元，增幅较大，原因系：归还银行借款及关联方借款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2016年4月1日在香港成立全资子公司，子公司名称：爱谱斯（香港）有限公司，注册号：2354999，注册资本1.00港元，报关期内无业务，已于2017年8月29日通过注销该子公司之董事会决议，相关注销业务正在办理中。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对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日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

此项2017年度与公司日常活动相关的政府补助计入其他收益金额158,742.86元；比较数据不调整。

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》，该准则自2017年5月28日起施行；对可比期间的比较数据进行调整。

此项未影响财务报表项目。

根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。对可比期间的比较数据进行调整。

此项2017年度列示持续经营净利润金额3,640,760.86元，列示终止经营净利润金额0.00元；2016年度列示持续经营净利润金额302,256.86元，列示终止经营净利润金额0.00元。2017年度计入资产处置收益金额-109,106.50元；2016年度计入资产处置收益金额3,725.85元。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。充分尊重员工、客户、供应商、社区等利益相关者的合法权益，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系。

1、在保护股东的合法权益方面，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规及规范性文件的要求，建立由股东大会、董事会、监事会、高级管理层所构成的法人治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关的规章制度，使之成为一套行之有效的内部管理和控制制度体系。

2、在保护员工合法权益方面，公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，重视员工的身体健康及安全作业情况，每年组织员工参加体检及参加安全培训，切实维护员工的切身利益。

3、在保护客户、供应商等利益相关者的权益方面，公司以诚信为基础，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。

三、 持续经营评价

公司拥有稳定的管理团队和专业的技术团队以及稳定的客户，挂牌后，公司更注重制度的建设及完善，致力于打造更专业的团队，涉及到生产、销售、财务等各部门的职业水平的培养，使之更有效的服务于各部门。公司坚持高端产品路线，继续贯彻质量为本、客户至上的宗旨，产销紧密结合，使公司长足发展。公司本年度营业收入 4368.75 万元，净资产 1877.03 万元，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况，实际控制人及高级管理人员均正常履职，无拖欠员工工资和无法支付供应商货款情况，不存在对持续经营产生重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 市场竞争风险

近年来，我国模具市场竞争不断加剧。中高档模具市场上，主要表现为我国重点骨干企业与“三资”企业的竞争；中低档模具市场上，主要表现为民营企业之间的相互竞争。局部领域的恶性竞争可能导致产品价格跳水，一些核心技术竞争力缺失的企业将面临被加速淘汰的局面。

针对上述风险，公司拟采取的应对措施如下：随时捕捉行业发展动态，关注同行业先进技术。必要时派遣相关技术人员进行学习，鼓励公司员工不断创新，钻研相关技术。适时对高尖端设备进行补充。

2. 核心技术人才流失风险

企业竞争的核心为人才的竞争，成熟稳定的技术人才能够准确把握行业发展趋势，能够对市场需求的变化、产品更新换代、技术升级、行业整合等快速做出反应。作为技术密集型企业，稳定的技术团队对公司核心竞争力至关重要。在行业快速发展的背景下，核心技术人员相对稀缺，人才的流失会影响公司产品质量和市场竞争力，从而对企业的未来发展造成重大不利影响。

针对上述风险，公司拟采取的应对措施如下：完善人才激励机制，在薪酬方面保持同行业有竞争力

水平，并建立员工培训机制，为员工个人发展创造空间，随时关注同行业高端技术人才，并适时进行引进。

3. 产品质量风险

模具主要由模具材料，经加工设备加工而成，作为一种基础工艺装备，用于最终产品的生产，模具加工和工艺是材料成型的重要方式之一，广泛运用于工业生产的众多领域。公司生产的精密模具主要用于连接器及通讯领域，产品质量直接关系到最终产品的质量。自公司设立以来，公司质量控制制度和措施实施良好，未发生过重大产品质量纠纷。随着公司经营规模的持续扩大，精深加工产品数量将大幅增加，技术要求将持续提高，如果公司不能持续有效地执行相关质量控制制度和措施，一旦公司产品出现质量问题，将影响公司在客户中的地位和声誉，进而对公司经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：培养全体员工产品质量重于一切意识，产品质量控制贯穿于原材料采购、辅料采购、外协加工质量控制、生产流程控制、半成品控制、成品检测的等各个环节，分工明确，责任明晰具体。

(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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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	-	-
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）	5,000,000.00	5,004,675.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	5,000,000.00	5,004,675.00

（二） 承诺事项的履行情况

1、 股东代收货款情况

公司主要以外销为主，因部分客户付款便利性要求，有限公司阶段，胜航有限公司代收部分客户货款。为妥善解决该问题，公司已设立香港子公司，承接收款职能，并承诺股份公司阶段将不再发生此类交易。

对以上承诺事项，公司积极与该等客户沟通，取得该等客户的理解和配合，该等客户同意将货款汇至公司账户。且公司已于2016年4月1日在香港成立全资子公司，爱谱斯（香港）有限公司，子公司

设立一年多，并未有任何客户之付款通过子公司来收取，因此公司已于本年度提请注销子公司，注销业务正在办理中。因此，股东代收货款的问题已彻底得到解决。

2、签订的《劳动合同》情况

公司实行全员劳动合同制，公司董事、监事、高级管理人员均与本公司签订了《劳动合同》。

对以上承诺事项，公司均按照《中华人民共和国劳动法》执行，及时跟员工签订《劳动合同》。

3、签订的《避免同业竞争的承诺函》情况

公司董事、监事、高级管理人员均签订了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

（1）本人确认现时不存在任何与公司直接或间接进行同业竞争的情况。

（2）本人不会通过任何方式（包括但不限于单独经营、合资经营或实际持有另一公司或企业的权益）直接或间接参与或从事与公司经营业务范围相同或相类似的业务或项目，也不为自身或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与公司进行直接或间接的竞争。本人及本人控制的其他企业将不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售公司研发、生产、销售或承揽的产品或项目（包括但不限于公司已进行研发等前期工作或已处于生产或建设阶段的产品或项目）。

（3）本人不会利用本人对公司的了解及获取的信息直接或间接参与或从事与公司相竞争的商业活动，并承诺不直接或间接参与或从事任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为，该等竞争包括但不限于：直接或间接招聘公司的专业技术人员、销售人员、高级管理人员，不正当地利用公司的无形资产，在广告、宣传上贬损公司的产品形象与企业形象等。

（4）若本人从任何第三方获得的商业机会与公司经营的业务存在竞争或可能发生竞争，则本人将立即通知公司并将该等商业机会让予公司。

（5）若本人违反上述承诺对公司或公司其他股东造成损失，本人将依法承担相应的赔偿责任。

对以上承诺事项，公司董事、监事、高级管理人员严格遵守，未发生违反以上承诺的事件。

4、关于租赁房产的情况

公司的控股股东、实际控制人均已承诺：“若公司所租赁的房屋根据相关主管部门的要求被强制拆除或其他原因致使无法履行租赁合同，则愿意在毋需公司支付任何对价的情况下承担所有拆除、搬迁的成本与费用，并弥补公司拆除、搬迁期间因此造成的经营损失。”如果该处房产被列入拆迁范围，公司未能及时寻找到适当的厂房租赁，将对公司的生产经营造成不利影响。

对以上承诺事项，由于公司租赁房产的租赁期限为2010年8月1日-2020年7月31日，报告期内未发生无法履行租赁合同的情况，暂不需要履行该承诺。

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,134,427	61.34%	0	6,134,427	61.34%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
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	胜航有限公司	6,134,427	0	6,134,427	61.34%	6,134,427	0
2	东莞市三溢实业有限公司	3,865,573	0	3,865,573	38.66%	3,865,573	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0
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：公司股东胜航有限公司与东莞市三溢实业有限公司之间不存在关联关系。

注：公司于 2016 年 1 月完成股改。股改前，股东出资额根据股东投资的外币金额计算，胜航有限公司出资 777,600 美元，占注册资本 61.34%；东莞市三溢实业有限公司出资 490,000 美元，占注册资本 38.66%。因不同出资时间的汇率不同，以人民币列示的出资额占比与以外币列示的出资额占比有差异。

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

公司控股股东为胜航有限公司，胜航有限持有公司 6,134,427 股，占公司总股本的 61.34%。胜航有限公司成立于 2007 年 4 月 2 日，公司注册编号为 1120171，注册地址为香港九龙尖沙咀科学道 1 号康宏广场南座 7 楼 5-6 室，已发行股本为 1.00 港元。黎达球持有胜航有限公司 100% 股份。

报告期内及截止目前，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为黎达球，公司董事长，男，1962 年 4 月出生，中国香港籍，大专学历。1990 年至 2007 年从事室内设计及工业产品设计，2007 年 4 月至今担任胜航有限公司董事，2008 年 4 月至 2015 年 3 月担任有限公司副董事长，2015 年 3 月至 2015 年 12 月担任有限公司董事长兼总经理。2015 年 12 月起担任股份公司董事长兼总经理，任期 3 年。

报告期内及截止目前，实际控制人未发生变化。

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

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	爱谱斯	4,400,000.00	6.50%	2015年9月1日 -2018年8月31日	否
合计	-	4,400,000.00	-	-	-

截至2017年12月31日，本公司已还清贷款本金440.00万元及利息。

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
黎达球	董事长、总经理	男	56	大专	2015.12-2018.12	是
林宇乾	董事	男	46	高中	2015.12-2018.12	否
张伟光	董事	男	55	高中	2015.12-2018.12	否
袁少球	董事	男	46	大专	2015.12-2018.12	否
欧阳金浓	董事、财务总监、信息披露负责人	女	40	大专	2015.12-2018.12	是
麦耀文	监事	男	28	本科	2015.12-2018.12	是
张雄军	监事	男	46	高中	2015.12-2018.12	否
邓海波	监事	男	30	高中	2015.12-2018.12	是
宁兆勇	副总经理	男	40	高中	2015.12-2018.12	是
李林	副总经理、研发总监	男	40	大专	2015.12-2018.12	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：

袁少球与林宇乾妻子是兄妹关系，除此之外，董监高之间、董监高与股东之间无任何关系。

(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
黎达球	董事长、总经理	0	0	0	0%	0
林宇乾	董事	0	0	0	0%	0
张伟光	董事	0	0	0	0%	0
袁少球	董事	0	0	0	0%	0
欧阳金浓	董事、财务总监、信息披露负责人	0	0	0	0%	0
麦耀文	监事	0	0	0	0%	0

张雄军	监事	0	0	0	0%	0
邓海波	监事	0	0	0	0%	0
宁兆勇	副总经理	0	0	0	0%	0
李林	副总经理、研发总监	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

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

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
管理人员	23	20
技术研发人员	8	6
销售人员	9	7
生产人员	126	130
员工总计	166	163

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	6	4
专科	9	18
专科以下	151	141
员工总计	166	163

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、人员变动：

报告期内，公司整体人员变动较为平稳，核心技术人员减少一人，对公司发展无实质性影响。

2、人才引进：

报告期内公司未引进研发或高级技术人员，现阶段的人员配置暂时符合公司发展的需求。

3、人员培训：

公司一直很重视员工的培训和自身发展，会定期对各部门人员进行培训。

4、薪酬政策：

公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：

报告期内没有需要公司承担费用的离退休职工。

(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

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒适用 ☐不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李林	研发总监	0
邓海波	模具工程师	0
陈瑞风	工程总管	0
黄升	主管工程师	0

核心人员的变动情况：

模具工程师宋华因个人原因离开本公司，其岗位由邓海波接替，对公司发展无实质性影响。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立后，公司按照《公司法》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会，建立了规范的公司治理结构。同时，公司根据《公司法》、《证券法》、《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）》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等有关法律法规的规定，制定了《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》、《总经理工作制度》和《关联交易管理制度》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定，明确了经理层的权责范围和工作程序。

股份公司成立后，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，召开股东大会、董事会和监事会。股份公司股东大会、董事会和监事会能够按照议事规则等制度规范运行，会议的通知、召开、表决和决策内容合法合规，三会制度运作规范。

本年度，为了进一步规范公司治理，公司建立了《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》。

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

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》，《公司章程》中明确规定了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，给所有股东提供了权利保障，并对投资者关系管理、纠纷解决机制、财务管理和风险控制等内容作了规定，股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求规范运行。董事会经过评估认为：公司的治理机制能够有效给所

有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司法》、《证券法》、《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）》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等有关法律法规的规定以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法履职，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

无

（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	5	（一）2017 年 3 月 20 日，召开了公司第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年财务报告的议案》、《关于公司〈2016 年年度报告〉及〈2016 年年度报告摘要〉的议案》等； （二）2017 年 4 月 26 日，召开了公司第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于追认设立全资子公司的议案》； （三）2017 年 8 月 10 日，召开了公司第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈2017 年半年度报告〉的议案》及《关于公司会计政策变更的议案》； （四）2017 年 8 月 29 日，召开了公司第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于注销全资子公司的议案》； （五）2017 年 12 月 5 日，召开了公司第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司与国海证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与国海证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于公司与承接主办券商中山证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》等；
监事会	2	（一）2017 年 3 月 20 日，召开了公司第一届监事会第四次会议，审议通过了《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年财务报告的议案》、《关于公司〈2016 年年度报告〉及〈2016 年年度报告摘要〉的议案》等； （二）2017 年 8 月 10 日，召开了公司第一届监事会第五次会议，审议通过了《关

		于公司<2017 年半年度报告>的议案》;
股东大会	2	(一) 2017 年 4 月 10 日, 召开了公司 2016 年年度股东大会, 审议通过了《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司<2016 年年度报告>及<2016 年年度报告摘要>的议案》等; (二) 2017 年 12 月 21 日, 召开了公司 2017 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于公司与国海证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与国海证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于公司与承接主办券商中山证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》等;

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：截止报告期末，公司有 2 名法人股东，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开、表决，确保所有股东享有平等权利地位。

2、董事会：截止报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。

报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：截止报告期末，公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。监事会能够依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够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。

报告期内，公司的股东大会、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、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司“三会”的相关人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定勤勉尽职地履行职责及义务，全面提高了公司治理水平。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的培训、学习，从而进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，维护股东权益并回报社会。

(四) 投资者关系管理情况

公司自挂牌以来，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司及时发布相关公告与信息，真诚对待关注公司发展的机构和個人，接待实地调研考察，如实回答提出相关问题。公司在与上述单位的沟通与磋商中，让投资者更好地了解和理解公司的同

时，也使公司对资本市场有了更深刻的认识。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内履行监督义务过程中未发现公司存在重大风险事项，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

1、 业务独立

公司主要从事精密模具及零部件的研发、设计、生产和销售，不存在依赖控股股东或其他股东进行采购或销售的情况，业务运营与各股东单位及实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在竞争关系。公司业务独立完整，具备独立自主经营并参与市场竞争的能力。

2、 资产独立

股份公司系由有限公司整体变更设立。股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务。公司资产产权关系明晰，与实际控制人及其控制的其他企业在资产产权上有明确的界定与划分。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，公司所有的知识产权均系自主研发获得，并拥有全部权利，产权清晰，专利权人明确。

3、 人员独立

公司拥有自己独立的人事管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，与公司控股股东、实际控制人的相关管理体系完全分离。公司的董事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序选举产生，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情况。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员没有在控股股东、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，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、 财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策。现有财务人员均专职在公司工作，未在股东单位及其他企业任职。公司设有独立的财务部门并配有专职会计人员。公司及下属子公司均独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。

5、 机构独立

公司各级管理部门和各机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业运作，依法行使各自职权，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。公司建立了较为高效完善的组织结构，拥有完整的施工、采购、销售系统及配套服务部门，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

综上所述，公司的财务、机构、人员、业务、资产与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业分

开；公司不存在对外依赖，未影响公司的持续经营能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，公司管理层将依照公司长足发展的需求不断改进。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司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。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（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。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	亚会 B 审字（2018）0843 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 1708
审计报告日期	2018 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	周铁华、朱海英
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

亚会 B 审字（2018）0843 号

东莞爱谱斯精密模具股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东莞爱谱斯精密模具股份有限公司（以下简称爱谱斯公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表，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，公允反映了爱谱斯公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司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“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，我们独立于爱谱斯公司，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

爱谱斯公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 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，管理层负责评估爱谱斯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爱谱斯公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督爱谱斯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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，

就可能导致对爱谱斯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爱谱斯公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就爱谱斯公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：周铁华

中国注册会计师：朱海英

二〇一八年四月十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	4,262,145.70	3,191,981.36
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、2	9,477,189.29	9,654,227.55
预付款项	五、3	8,190.00	60,000.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、4	830,172.45	130,021.15
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	3,737,658.85	3,989,788.25
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	171,048.56	1,406,757.17
流动资产合计		18,486,404.85	18,432,775.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	20,398,673.45	22,727,400.45
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、8	243,475.52	144,121.11
其他非流动资产	五、9	1,740,000.00	
非流动资产合计		22,382,148.97	22,871,521.56
资产总计		40,868,553.82	41,304,297.04
流动负债：			
短期借款	五、10	-	4,400,000.00
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	五、11	2,897,397.85	4,736,275.00
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、12	1,001,381.00	983,923.00
应交税费	五、13	488,721.53	217,237.14
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、14	16,940,807.38	14,674,086.58
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	五、15	401,505.83	761,555.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		21,729,813.59	25,773,076.72
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	五、16	-	401,698.09
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-

递延收益	五、17	368,457.14	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		368,457.14	401,698.09
负债合计		22,098,270.73	26,174,774.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、19	4,255,065.29	4,255,065.29
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、20	532,939.05	167,886.26
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、21	3,982,278.75	706,570.68
归属于母公司所有者权益合计		18,770,283.09	15,129,522.23
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		18,770,283.09	15,129,522.23
负债和所有者权益总计		40,868,553.82	41,304,297.04

法定代表人：黎达球

主管会计工作负责人：欧阳金浓

会计机构负责人：梁嘉茵

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,262,145.70	3,191,981.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十二、1	9,477,189.29	9,654,227.55
预付款项		8,190.00	60,000.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二、2	842,488.45	137,246.15
存货		3,737,658.85	3,989,788.25
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		171,048.56	1,406,757.17

流动资产合计		18,498,720.85	18,440,000.48
非流动资产：			
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	十二、3	1.00	1.00
投资性房地产		-	-
固定资产		20,398,673.45	22,727,400.45
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		243,475.52	144,121.11
其他非流动资产		1,740,000.00	-
非流动资产合计		22,382,149.97	22,871,522.56
资产总计		40,880,870.82	41,311,523.04
流动负债：			
短期借款		-	4,400,000.00
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		2,897,397.85	4,736,275.00
预收款项		-	-
应付职工薪酬		1,001,381.00	983,923.00
应交税费		488,721.53	217,237.14
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		16,936,132.38	14,674,087.58
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		401,505.83	761,555.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		21,725,138.59	25,773,077.72
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		-	401,698.09
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		368,457.14	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		368,457.14	401,698.09
负债合计		22,093,595.73	26,174,775.81
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		4,255,065.29	4,255,065.29
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		532,939.05	167,886.26
一般风险准备		-	-
未分配利润		3,999,270.75	713,795.68
所有者权益合计		18,787,275.09	15,136,747.23
负债和所有者权益合计		40,880,870.82	41,311,523.04

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		43,687,512.68	40,262,341.38
其中：营业收入	五、22	43,687,512.68	40,262,341.38
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		39,559,799.08	39,423,660.83
其中：营业成本	五、22	32,302,777.95	31,593,541.00
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、23	488,027.43	447,906.74

销售费用	五、24	1,006,466.06	1,213,687.95
管理费用	五、25	5,020,344.64	6,416,211.95
财务费用	五、26	713,222.52	-235,515.95
资产减值损失	五、27	28,960.48	-12,170.86
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）		-	-
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、28	-109,106.50	3,725.85
其他收益	五、29	158,742.86	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,177,349.96	842,406.40
加：营业外收入	五、30	755,000.00	0.01
减：营业外支出	五、31	59,312.08	318,993.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,873,037.88	523,412.81
减：所得税费用	五、32	1,232,277.02	221,155.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,640,760.86	302,256.86
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		3,640,760.86	302,256.86
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		3,640,760.86	302,256.86
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		3,640,760.86	302,256.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,640,760.86	302,256.86

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		0.36	0.03
（二）稀释每股收益		0.36	0.03

法定代表人：黎达球

主管会计工作负责人：欧阳金浓

会计机构负责人：梁嘉茵

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	43,687,512.68	40,262,341.38
减：营业成本	十二、4	32,302,777.95	31,593,541.00
税金及附加		488,027.43	447,906.74
销售费用		1,006,466.06	1,213,687.95
管理费用		5,010,577.64	6,408,986.95
财务费用		713,222.52	-235,515.95
资产减值损失		28,960.48	-12,170.86
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）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-109,106.50	3,725.85
其他收益		158,742.86	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,187,116.96	849,631.40
加：营业外收入		755,000.00	0.01
减：营业外支出		59,312.08	318,993.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,882,804.88	530,637.81
减：所得税费用		1,232,277.02	221,155.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,650,527.86	309,481.86
（一）持续经营净利润		3,650,527.86	309,481.86
（二）终止经营净利润		-	-
五、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		-	-
六、综合收益总额		3,650,527.86	309,481.86
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五） 合并现金流量表

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		44,818,046.15	41,626,389.96
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		1,483,649.72	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33（1）	1,321,568.82	861,962.62
经营活动现金流入小计		47,623,264.69	42,488,352.58
购买商品、接受劳务支付的现金		21,041,859.23	18,321,022.80
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		15,096,476.55	14,757,585.55
支付的各项税费		2,140,818.39	1,412,553.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、33（2）	1,675,752.68	4,590,638.54
经营活动现金流出小计		39,954,906.85	39,081,799.91
经营活动产生的现金流量净额		7,668,357.84	3,406,552.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-

取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		286,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流入小计		286,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,838,722.63	4,488,796.96
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,838,722.63	4,488,796.96
投资活动产生的现金流量净额		-3,552,722.63	-4,488,796.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	5,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、33（3）	5,000,000.00	4,466,262.15
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	10,366,262.15
偿还债务支付的现金		4,400,000.00	4,736,746.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,816.67	338,190.58
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	五、33（4）	3,590,654.20	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		8,045,470.87	7,074,937.49
筹资活动产生的现金流量净额		-3,045,470.87	3,291,324.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,070,164.34	2,209,080.37
加：期初现金及现金等价物余额		3,191,981.36	982,900.99
六、期末现金及现金等价物余额		4,262,145.70	3,191,981.36

法定代表人：黎达球

主管会计工作负责人：欧阳金浓

会计机构负责人：梁嘉茵

（六） 母公司现金流量表

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		44,818,046.15	41,626,389.96
收到的税费返还		1,483,649.72	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,316,893.82	861,962.62
经营活动现金流入小计		47,618,589.69	42,488,352.58

购买商品、接受劳务支付的现金		21,041,859.23	18,321,022.80
支付给职工以及为职工支付的现金		15,096,476.55	14,757,585.55
支付的各项税费		2,140,818.39	1,412,553.02
支付其他与经营活动有关的现金		1,671,077.68	4,590,638.54
经营活动现金流出小计		39,950,231.85	39,081,799.91
经营活动产生的现金流量净额		7,668,357.84	3,406,552.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		286,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流入小计		286,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,838,722.63	4,488,796.96
投资支付的现金		-	-
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		3,838,722.63	4,488,796.96
投资活动产生的现金流量净额		-3,552,722.63	-4,488,796.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	5,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	4,466,262.15
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	10,366,262.15
偿还债务支付的现金		4,400,000.00	4,736,746.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,816.67	338,190.58
支付其他与筹资活动有关的现金		3,590,654.20	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		8,045,470.87	7,074,937.49
筹资活动产生的现金流量净额		-3,045,470.87	3,291,324.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,070,164.34	2,209,080.37
加：期初现金及现金等价物余额		3,191,981.36	982,900.99
六、期末现金及现金等价物余额		4,262,145.70	3,191,981.36

(七) 合并股东权益变动表

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	10,000,000.00	-	-	-	4,255,065.29	-	-	-	167,886.26	-	706,570.68	-	15,129,522.23
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	10,000,000.00	-	-	-	4,255,065.29	-	-	-	167,886.26	-	706,570.68	-	15,129,522.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	365,052.79	-	3,275,708.07	-	3,640,760.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,640,760.86	-	3,640,760.86
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	365,052.79	-	-365,052.79	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	365,052.79	-	-365,052.79	-	-
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	10,000,000.00	-	-	-	4,255,065.29	-	-	-	532,939.05	-	3,982,278.75	-	18,770,283.09

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	9,684,636.24	-	-	-	648,057.10	-	-	-	174,509.81	-	4,320,062.22	-	14,827,265.37
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	9,684,636.24	-	-	-	648,057.10	-	-	-	174,509.81	-	4,320,062.22	-	14,827,265.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	315,363.76	-	-	-	3,607,008.19	-	-	-	-6,623.55	-	-3,613,491.54	-	302,256.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	302,256.86	-	302,256.86
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	30,948.19	-	-30,948.19	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	30,948.19	-	-30,948.19	-	-
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	315,363.76	-	-	-	3,607,008.19	-	-	-	-37,571.74	-	-3,884,800.21	-	-
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	315,363.76	-	-	-	3,607,008.19	-	-	-	-37,571.74	-	-3,884,800.21	-	-
（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	10,000,000.00	-	-	-	4,255,065.29	-	-	-	167,886.26	-	706,570.68	-	15,129,522.23

法定代表人：黎达球

主管会计工作负责人：欧阳金浓

会计机构负责人：梁嘉茵

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	4,255,065.29	-	-	-	167,886.26	-	713,795.68	15,136,747.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	4,255,065.29	-	-	-	167,886.26	-	713,795.68	15,136,747.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	365,052.79	-	3,285,475.07	3,650,527.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,650,527.86	3,650,527.86

（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	-	-	-	-	-	-	-	-	365,052.79	-	-365,052.79	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	365,052.79	-	-365,052.79	-
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	10,000,000.00	-	-	-	4,255,065.29	-	-	-	532,939.05	-	3,999,270.75	18,787,275.09
----------	---------------	---	---	---	--------------	---	---	---	------------	---	--------------	---------------

项目	上期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	9,684,636.24	-	-	-	648,057.10	-	-	-	174,509.81	-	4,320,062.22	14,827,265.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	9,684,636.24	-	-	-	648,057.10	-	-	-	174,509.81	-	4,320,062.22	14,827,265.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	315,363.76	-	-	-	3,607,008.19	-	-	-	-6,623.55	-	-3,606,266.54	309,481.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	309,481.86	309,481.86
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	30,948.19	-	-30,948.19	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	30,948.19	-	-30,948.19	-
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	315,363.76	-	-	-	3,607,008.19	-	-	-	-37,571.74	-	-3,884,800.21	-
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	315,363.76	-	-	-	3,607,008.19	-	-	-	-37,571.74	-	-3,884,800.21	-
（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	10,000,000.00	-	-	-	4,255,065.29	-	-	-	167,886.26	-	713,795.68	15,136,747.23

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

东莞爱谱斯精密模具股份有限公司（以下简称“本公司”）系经东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资【2005】3227号”文批准设立，于2005年12月6日取得由广东省人民政府颁发的“商外资粤东合资证字【2005】0025号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，由东莞市三溢实业有限公司和（日本）株式会社IPS共同出资美元100.00万元组建，于2005年12月9日取得注册号为441900400054007号的《企业法人营业执照》。

本公司住所：东莞市长安镇厦边社区上振一路5号东江工业园D栋；

本公司法定代表人：黎达球；

本公司经营范围：生产和销售精冲模、精度高于0.02毫米（含0.02毫米）精密冲压模具。

2、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司全体董事于2018年4月10日一致批准通过。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、主要会计政策、会计估计和前期差错

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日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生当月月初的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公

司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、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）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司金融资产主要系应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债

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

（4）金融资产减值

本公司于资产负债表日对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，计提减值准备。表明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。

（5）金融资产转移

金融资产转移，是指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（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（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：期末余额达到 200.00 万元（含 200.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司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月末加权平均法计价。

(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

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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所有者权益。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益

法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。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。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被

投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注三、13。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	10.00	10.00	9.00
电子设备	5.00	10.00	18.00
运输设备	5.00	10.00	18.00
其他	5.00	10.00	18.00

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，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即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

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。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

13、长期资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、辞退福利、离职后福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育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，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（2）辞退福利

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

（3）离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本公司仅设定提存计划。

设定提存计划包括本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险和失业保险。本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）其他长期职工福利

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

15、收入

（1）一般原则

①销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）收入确认的具体方法

本公司销售精密模具收入确认的具体方法如下：

本公司外销的销售收入在买卖双方签订销售合同后，在报关出口时确认收入。

本公司内销的销售收入在买方收到产品并验收试用合格后确认收入。

16、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（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。

(4) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

17、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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：

(1) 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；

(2) 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：

(1) 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；

(2) 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。

18、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

19、主要会计政策、会计估计的变更及前期重大会计差错更正

（1）会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对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日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。	2017年度与公司日常活动相关的政府补助计入其他收益金额158,742.86元；比较数据不调整。
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》，该准则自2017年5月28日起施行；对可比期间的比较数据进行调整。	未影响财务报表项目

根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)的规定,在利润表中新增了“资产处置收益”项目,并对净利润按经营持续性进行分类列报。对可比期间的比较数据进行调整。

2017 年度列示持续经营净利润金额 3,640,760.86 元,列示终止经营净利润金额 0.00 元;2016 年度列示持续经营净利润金额 302,256.86 元,列示终止经营净利润金额 0.00 元。

2017 年度计入资产处置收益金额-109,106.50 元;2016 年度计入资产处置收益金额 3,725.85 元。

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(3) 前期重大会计差错更正

本公司在报告期内无前期重大会计差错更正事项。

四、税项

(一) 本公司主要税种和税率

税 种	税率	计税依据
增值税	外销“免、抵、退”,内销 17.00%	产品销售收入
城市维护建设税	5.00%	应缴流转税
教育费附加	3.00%	应缴流转税
地方教育费附加	2.00%	应缴流转税
企业所得税	25.00%	应纳税所得额

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2017.12.31	2016.12.31
现金	48,070.24	45,054.98
银行存款	4,214,075.46	3,146,926.38
合 计	4,262,145.70	3,191,981.36

期末,本公司不存在质押、冻结,或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2017.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值

单项金额重大并单项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	9,979,151.42	100.00	501,962.13	5.03	9,477,189.29
其中：账龄组合	9,979,151.42	100.00	501,962.13	5.03	9,477,189.29
信用风险特征组合小计	9,979,151.42	100.00	501,962.13	5.03	9,477,189.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	9,979,151.42	100.00	501,962.13	5.03	9,477,189.29

(续)

种 类	2016.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项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	10,163,995.06	100.00	509,767.51	5.02	9,654,227.55
其中：账龄组合	10,163,995.06	100.00	509,767.51	5.02	9,654,227.55
信用风险特征组合小计	10,163,995.06	100.00	509,767.51	5.02	9,654,227.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	10,163,995.06	100.00	509,767.51	5.02	9,654,227.55

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			
	金额	坏账准备	计提比例%	账面价值
1 年以内（含 1 年）	9,919,060.22	495,953.01	5.00	9,423,107.21
1-2 年（含 2 年）	60,091.20	6,009.12	10.00	54,082.08
合 计	9,979,151.42	501,962.13	5.03	9,477,189.29

续上表

账 龄	2016.12.31			
	金额	坏账准备	计提比例%	账面价值

1年以内（含1年）	10,132,639.83	506,631.99	5.00	9,626,007.84
1-2年（含2年）	31,355.23	3,135.52	10.00	28,219.71
合 计	10,163,995.06	509,767.51	5.02	9,654,227.55

(2) 本期坏账准备计提、转回或收回情况

本期转回坏账准备金额 7,805.38 元。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备期末余额
DELPHI PACKARD OHIO OPERATIONS	货款	2,802,323.79	1年以内	28.08	140,116.19
TE Connectivity Corporation	货款	2,517,714.62	1年以内	25.23	125,885.73
华生电机（广东）有限公司	货款	974,586.80	1年以内	9.76	48,729.34
CENTRO TECNICO HERRAMENTAL, S. de R. L. DE C. V.	货款	843,787.38	1年以内	8.46	42,189.37
Delphi Deutschland GmbH	货款	627,525.73	1年以内	6.29	31,376.29
合 计	--	7,765,938.32	--	77.82	388,296.92

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内（含1年）	8,190.00	100.00	60,000.00	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2017.12.31	款项性质	占预付款项总额的比例（%）
东莞市虎门田野服装经营部	8,190.00	厂服定金	100.00
合 计	8,190.00	--	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2017.12.31
-----	------------

	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	933,655.21	100.00	103,482.76	11.08	830,172.45
其中：账龄组合	933,655.21	100.00	103,482.76	11.08	830,172.45
信用风险特征组合小计	933,655.21	100.00	103,482.76	11.08	830,172.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	933,655.21	100.00	103,482.76	11.08	830,172.45

(续)

种 类	2016.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	196,738.05	100.00	66,716.90	33.91	130,021.15
其中：账龄组合	196,738.05	100.00	66,716.90	33.91	130,021.15
信用风险特征组合小计	196,738.05	100.00	66,716.90	33.91	130,021.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	196,738.05	100.00	66,716.90	33.91	130,021.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017.12.31			
	金额	坏账准备	计提比例%	账面价值
1年以内（含1年）	789,655.21	39,482.76	5.00	750,172.45
1-2年（含2年）	20,000.00	2,000.00	10.00	18,000.00
2-3年（含3年）	--	--	--	--
3年以上	124,000.00	62,000.00	50.00	62,000.00
合 计	933,655.21	103,482.76	11.08	830,172.45

续上表

账 龄	2016.12.31			
	金额	坏账准备	计提比例%	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	70,338.05	3,516.90	5.00	66,821.15
3 年以上	126,400.00	63,200.00	50.00	63,200.00
合 计	196,738.05	66,716.90	33.91	130,021.15

(2) 本期坏账准备计提、转回或收回情况

本期计提坏账准备 36,765.86 元。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	2017.12.31	2016.12.31
押金	144,000.00	144,000.00
出口退税	129,563.28	--
往来款	46,691.93	52,738.05
销售固定资产款	613,400.00	--
合 计	933,655.21	196,738.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比 例%	坏账准备 期末余额
东莞市诺凯精密模具有 限公司	销售固定资产款	590,000.00	1 年以内	63.19	29,500.00
出口退税	退税款	129,563.28	1 年以内	13.88	6,478.16
东莞市长安镇厦边沙边 股份经济合作社	押金	124,000.00	3 年以上	13.28	62,000.00
中国石化销售有限公司 广东东莞石油分公司	往来款	28,599.86	1 年以内	3.06	1,429.99
深圳纳百鑫光学有限公 司	销售固定资产款	23,400.00	1 年以内	2.51	1,170.00
合 计	--	895,563.14	--	95.92	100,578.15

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	2017.12.31	2016.12.31
------	------------	------------

	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	2,072,299.62	--	2,072,299.62	2,195,027.11	--	2,195,027.11
在产品	568,055.39	--	568,055.39	802,866.08	--	802,866.08
库存商品	424,116.91	--	424,116.91	479,599.77	--	479,599.77
发出商品	673,186.93	--	673,186.93	512,295.29	--	512,295.29
合 计	3,737,658.85	--	3,737,658.85	3,989,788.25	--	3,989,788.25

(2) 期末存货可变现净值高于账面价值，未发现需要计提减值准备的情况。

6、其他流动资产

项 目	2017.12.31	2016.12.31
待认证进项税	171,048.56	305,049.75
预交增值税	--	1,101,707.42
合 计	171,048.56	1,406,757.17

7、固定资产

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值合计					
2016.12.31 余额	40,880,540.45	985,953.77	1,142,393.20	111,507.40	43,120,394.82
本期增加金额	1,814,459.30	11,914.53	--	--	1,826,373.83
购置	1,814,459.30	11,914.53	--	--	1,826,373.83
本期减少金额	2,161,307.25	--	--	--	2,161,307.25
处置或报废	2,161,307.25	--	--	--	2,161,307.25
2017.12.31 余额	40,533,692.50	997,868.30	1,142,393.20	111,507.40	42,785,461.40
二、累计折旧					
2016.12.31 余额	19,196,128.95	348,803.40	738,665.88	109,396.14	20,392,994.37
本期增加金额	3,047,771.74	141,495.84	86,846.40	--	3,276,113.98
计提	3,047,771.74	141,495.84	86,846.40	--	3,276,113.98
本期减少金额	1,282,320.40	--	--	--	1,282,320.40
处置或报废	1,282,320.40	--	--	--	1,282,320.40
2017.12.31 余额	20,961,580.29	490,299.24	825,512.28	109,396.14	22,386,787.95

三、减值准备					
2016.12.31 余额	--	--	--	--	--
本期增加金额	--	--	--	--	--
本期减少金额	--	--	--	--	--
2017.12.31 余额	--	--	--	--	--
四、账面价值合计					
2017.12.31 账面价值	19,572,112.21	507,569.06	316,880.92	2,111.26	20,398,673.45
2016.12.31 账面价值	21,684,411.50	637,150.37	403,727.32	2,111.26	22,727,400.45

说明：

(1) 2017 年度计提折旧额 3,276,113.98 元。

(2) 本公司期末无暂时闲置、所有权受到限制、未办妥产权证书的固定资产。

8、递延所得税资产与递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项 目	2017.12.31		2016.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	605,444.89	151,361.23	576,484.41	144,121.11
递延收益	368,457.14	92,114.29	--	--
合 计	973,902.03	243,475.52	576,484.41	144,121.11

9、其他非流动资产

项 目	2017.12.31	2016.12.31
预付设备款	1,740,000.00	--
合 计	1,740,000.00	--

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2017.12.31	2016.12.31
抵押及保证借款	--	4,400,000.00
合 计	--	4,400,000.00

(2) 短期借款的说明

本公司抵押及保证借款期初余额为 440.00 万元，由本公司中方股东的原法定代表人廖永华先生及其妻李尚好女士提供保证，同时，廖永华先生以其所有的一处房产（东莞市凤岗镇竹塘村凉井水库翡翠上湖金爵石碣 B01 别墅）作为抵押物，向广发银行东莞石龙支行取得。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已还清贷款本金 440.00 万元及利息。

11、应付账款

（1）按账龄列示

账 龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内(含 1 年)	2,897,397.85	100.00	4,720,125.01	99.66
1-2 年（含 2 年）	--	--	13,880.00	0.29
2-3 年（含 3 年）	--	--	2,269.99	0.05
合 计	2,897,397.85	100.00	4,736,275.00	100.00

（2）期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

（3）期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

12、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	983,923.00	13,950,036.65	13,932,578.65	1,001,381.00
离职后福利-设定提存计划	--	1,168,065.30	1,168,065.30	--
合 计	983,923.00	15,118,101.95	15,100,643.95	1,001,381.00

（2）短期薪酬

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	983,923.00	12,015,259.00	11,997,801.00	1,001,381.00
（2）职工福利费	--	1,639,498.04	1,639,498.04	--
（3）社会保险费	--	250,255.61	250,255.61	--
其中：①医疗保险费	--	167,885.55	167,885.55	--

②工伤保险费	--	53,432.65	53,432.65	--
③生育保险费	--	28,937.41	28,937.41	--
(4) 住房公积金	--	17,024.00	17,024.00	--
(5) 职工教育经费	--	28,000.00	28,000.00	--
合 计	983,923.00	13,950,036.65	13,932,578.65	1,001,381.00

(3) 设定提存计划

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险费	--	1,130,389.26	1,130,389.26	--
失业保险费	--	37,676.04	37,676.04	--
合 计	--	1,168,065.30	1,168,065.30	--

13、应交税费

税 项	2017.12.31	2016.12.31
增值税	108,322.96	383.45
城市维护建设税	19,604.65	21,178.27
企业所得税	307,108.34	144,266.32
教育费附加	11,762.79	12,706.96
地方教育费附加	7,841.86	8,471.31
个人所得税	33,244.03	29,076.63
印花税	836.90	1,154.20
合 计	488,721.53	217,237.14

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款情况

项 目	2017.12.31	2016.12.31
关联方资金	16,940,807.38	14,674,086.58
合 计	16,940,807.38	14,674,086.58

(2) 按账龄列示

账 龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内(含 1 年)	5,004,675.00	29.54	4,466,262.15	30.44
1-2 年 (含 2 年)	4,466,262.15	26.36	7,469,870.23	50.90
2-3 年 (含 3 年)	7,469,870.23	44.10	--	--
3-4 年 (含 4 年)	--	--	2,737,954.20	18.66
合 计	16,940,807.38	100.00	14,674,086.58	100.00

(3) 按债权人归集的其他应付款期末余额前五名单位情况

债权人名称	金额	性质或内容	账龄
黎达球	16,474,545.23	关联方往来款	说明 1
(香港)胜航有限公司	466,262.15	关联方往来款	1-2 年
合 计	16,940,807.38	--	--

说明 1：账龄 1 年以内金额为 5,004,675.00 元，1-2 年金额为 4,000,000.00 元，2-3 年金额为 7,469,870.23 元。

15、一年内到期的非流动负债

项 目	2017.12.31	2016.12.31
一年内到期的长期应付款	401,505.83	761,555.00
合 计	401,505.83	761,555.00

一年内到期的重要长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率%	应计利息	2017.12.31	借款条件
裕融租赁有限公司	11 个月	424,700.00	11.27	23,194.17	401,505.83	融资租赁
合 计	--	424,700.00	--	23,194.17	401,505.83	--

16、长期应付款

款项性质	期 限	初始金额	2017.12.31	2016.12.31
融资租赁款	2 年	1,588,900.00	401,505.83	1,163,253.09
小计	--	1,588,900.00	401,505.83	1,163,253.09
减：一年内到期长期应付款	--	--	401,505.83	761,555.00
合 计	--	1,588,900.00	--	401,698.09

17、递延收益

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
机器换人	--	368,457.14	--	368,457.14	固定资产政府补助
合 计	--	368,457.14	--	368,457.14	--

涉及政府补助的项目：

负债项目	2016.12.31	本期新增 补助金额	本期结转计入 损益或冲减相 关成本的金额	计入损益或 冲减成本的 列报项目	2017.12.31	与资产相关/ 与收益相关
机器换人	--	527,200.00	158,742.86	其他收益	368,457.14	与资产相关
合 计	--	527,200.00	158,742.86	--	368,457.14	--

18、股本

股东名称	2016.12.31	比例%	本期增加	本期减少	2017.12.31	比例%
（香港）胜航有 限公司	6,134,427.00	61.34	--	--	6,134,427.00	61.34
东莞市三溢实 业有限公司	3,865,573.00	38.66	--	--	3,865,573.00	38.66
合 计	10,000,000.00	100.00	--	--	10,000,000.00	100.00

19、资本公积

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	4,255,065.29	--	--	4,255,065.29
合 计	4,255,065.29	--	--	4,255,065.29

20、盈余公积

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	167,886.26	365,052.79	--	532,939.05
合 计	167,886.26	365,052.79	--	532,939.05

说明：2017 年度增加额系本公司按照账面净利润的 10%提取法定盈余公积。

21、未分配利润

项 目	提取或 分配比例	2017 年度	2016 年度
上年末未分配利润		706,570.68	4,320,062.22
加：年初未分配利润调整数		--	--
本年年初未分配利润		706,570.68	4,320,062.22
加：本期归属于母公司股东的净利润		3,640,760.86	302,256.86
减：提取法定盈余公积	10.00%	365,052.79	30,948.19
提取任意盈余公积	--	--	--
提取一般风险准备	--	--	--
应付普通股股利	--	--	--
转增股本的普通股股利	--	--	--
其他	--	--	3,884,800.21
期末未分配利润		3,982,278.75	706,570.68

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	2017 年度	2016 年度
内销模具收入	8,872,816.98	8,170,650.30
外销模具收入	34,814,695.70	32,091,691.08
营业收入合计	43,687,512.68	40,262,341.38
内销模具成本	6,889,904.00	6,524,793.44
外销模具成本	25,412,873.95	25,068,747.56
营业成本合计	32,302,777.95	31,593,541.00

（2）前五名客户的营业收入情况

客户名称	2017 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
TE Connectivity Corporation	13,203,455.89	30.22
DELPHI PACKARD OHIO OPERATIONS	11,730,974.86	26.85
CENTRO TECNICO HERRAMENTAL, S. de R.L. DE C.V.	3,555,819.25	8.14
华生电机（广东）有限公司	2,965,392.31	6.79
先进半导体材料（深圳）有限公司	2,140,594.39	4.90
合 计	33,596,236.70	76.90

23、税金及附加

项 目	计缴标准	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	5%	220,867.56	223,953.37
教育费附加	3%	141,877.81	134,372.01
地方教育费附加	2%	110,180.66	89,581.36
印花税	--	15,101.40	--
合 计	--	488,027.43	447,906.74

24、销售费用

项 目	2017 年度	2016 年度
工资	530,766.60	549,874.48
运输费	304,243.82	393,529.32
业务招待费	69,471.80	61,785.00
维修费	31,074.89	41,090.00
报关费	70,908.95	166,032.95
办公费	--	1,376.20
合 计	1,006,466.06	1,213,687.95

25、管理费用

项 目	2017 年度	2016 年度
工资及社保	2,109,044.68	2,454,411.87
办公费	526,446.58	291,016.92
福利费	365,501.68	1,226,108.28
劳务费	150,000.00	144,000.00
业务招待费	15,466.00	25,696.00
差旅费	100,997.03	258,353.72
折旧费	103,280.40	53,455.65
税金	--	70,706.00
中介机构费用	547,183.12	1,462,515.72
研发费	964,997.22	--
其他	137,427.93	429,947.79
合 计	5,020,344.64	6,416,211.95

26、财务费用

项 目	2017 年度	2016 年度
利息支出	54,816.67	290,898.96
减：利息收入	12,293.82	9,451.13
汇兑损失	694,177.80	--
减：汇兑收益	131,488.62	575,857.14
手续费支出	30,273.13	11,601.74
融资费用	77,737.36	47,291.62
合 计	713,222.52	-235,515.95

27、资产减值损失

项 目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	28,960.48	-12,170.86
合 计	28,960.48	-12,170.86

28、资产处置收益

项 目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	23,406.85	3,725.85	全部计入
固定资产处置损失	132,513.35	--	全部计入
合 计	-109,106.50	3,725.85	--

说明：2016 年度资产处置收益系根据会计政策变更追溯调整形成，详见附注三、19、（1）重要会计政策变更。

29、其他收益

项 目	2017 年度	2016 年度
政府补助（机器换人）	158,742.86	--
合 计	158,742.86	--

30、营业外收入

项 目	2017 年度	2016 年度
新三板挂牌补贴	750,000.00	--
其他	5,000.00	0.01
合 计	755,000.00	0.01

说明：营业外收入上期发生额与 2016 年度披露数据不一致，原因系根据会计政

策变更追溯调整所致，详见附注三、19、（1）重要会计政策变更。

31、营业外支出

项 目	2017 年度	2016 年度
滞纳金	12,328.08	318,993.60
其他	46,984.00	--
合 计	59,312.08	318,993.60

32、所得税费用

项 目	2017 年度	2016 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,331,631.43	218,113.24
递延所得税调整	-99,354.41	3,042.71
合 计	1,232,277.02	221,155.95

33、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年度	2016 年度
收到的其他往来款项	32,075.00	852,511.49
收到的利息收入	12,293.82	9,451.13
收到的政府补贴	1,277,200.00	--
合 计	1,321,568.82	861,962.62

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年度	2016 年度
支付的其他往来款项	16,353.88	305,048.75
支付的厂房租金	826,668.00	813,546.28
支付的与经营活动有关的费用	832,730.80	3,472,043.51
合 计	1,675,752.68	4,590,638.54

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017 年度	2016 年度
股东借入款	5,000,000.00	4,466,262.15
合 计	5,000,000.00	4,466,262.15

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017 年度	2016 年度
支付的长期应付款	852,700.00	--
支付的个人借款	2,737,954.20	2,000,000.00
合 计	3,590,654.20	2,000,000.00

34、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
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,640,760.86	302,256.86
加：资产减值准备	28,960.48	-12,170.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,276,113.98	3,193,370.17
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	109,106.50	-3,725.85
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）	132,554.03	338,190.58
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-99,354.41	3,042.71
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）	252,129.40	-406,273.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,348,845.09	-814,611.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,020,758.09	806,473.96
其 他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	7,668,357.84	3,406,552.67

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	--	1,500,000.00
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,262,145.70	3,191,981.36
减：现金的期初余额	3,191,981.36	982,900.99
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	1,070,164.34	2,209,080.37

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2017.12.31	2016.12.31
一、现金	4,262,145.70	3,191,981.36
其中：库存现金	48,070.24	45,054.98
可随时用于支付的银行存款	4,214,075.46	3,146,926.38
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	4,262,145.70	3,191,981.36
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

35、外币货币性项目

项 目	2017.12.31 外币余额	折算汇率	2017.12.31 日折算人民币余额
应收账款			7,979,245.92
其中：美元	1,046,740.89	6.5342	6,839,614.32
欧元	145,405.30	7.8023	1,134,495.77
英镑	585.00	8.7792	5,135.83

六、合并范围的变动

本公司本期无合并范围变动。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
爱谱斯(香港)有限公司	香港	香港	--	100.00	--	新设

2、在合营安排或联营企业中的权益

无。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	注册资本	业务性质
(香港)胜航有限公司	香港	1 港元	--

(续)

母公司名称	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
(香港)胜航有限公司	61.34	61.34	黎达球

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

无。

本公司的其他关联方情况

(1) 其他关联自然人

本公司其他关联自然人包括公司董事、监事及高级管理人员及其近亲属。

(2) 其他关联单位

其他关联方名称	与本公司关系
东莞市三溢实业有限公司	公司股东
东莞市东兆印刷包装有限公司	公司董事林宇乾控制的公司

4、关联交易情况

(1) 本公司与关联方之间未发生关联购销交易。

(2) 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
廖永华	4,400,000.00	2015 年 9 月 1 日	2018 年 8 月 31 日	是

说明：抵押情况详见短期借款说明。

(3) 关联方资金拆借情况

拆入

关联方名称	2017 年度	
	拆入	归还
黎达球	5,004,675.00	--
廖永华	--	2,737,954.20
合 计	5,004,675.00	2,737,954.20

(4) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 4 人，上期关键管理人员 4 人，支付薪酬情况见下表

项 目	2017 年度	2016 年度
关键管理人员报酬	664,994.00	580,593.00
合 计	664,994.00	580,593.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2017.12.31	2016.12.31
其他应付款	黎达球	16,474,545.23	11,469,870.23
其他应付款	廖永华	--	2,737,954.20
其他应付款	(香港) 胜航有限公司	466,262.15	466,262.15
合 计	--	16,940,807.38	14,674,086.58

九、 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2018 年 4 月 10 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	2017.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项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	9,979,151.42	100.00	501,962.13	5.03	9,477,189.29
其中：账龄组合	9,979,151.42	100.00	501,962.13	5.03	9,477,189.29
信用风险特征组合小计	9,979,151.42	100.00	501,962.13	5.03	9,477,189.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	9,979,151.42	100.00	501,962.13	5.03	9,477,189.29

（续）

种 类	2016.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项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	10,163,995.06	100.00	509,767.51	5.02	9,654,227.55
其中：账龄组合	10,163,995.06	100.00	509,767.51	5.02	9,654,227.55
信用风险特征组合小计	10,163,995.06	100.00	509,767.51	5.02	9,654,227.55

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	10,163,995.06	100.00	509,767.51	5.02	9,654,227.55

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			
	金额	坏账准备	计提比例%	账面价值
1 年以内（含 1 年）	9,919,060.22	495,953.01	5.00	9,423,107.21
1-2 年（含 2 年）	60,091.20	6,009.12	10.00	54,082.08
合 计	9,979,151.42	501,962.13	5.03	9,477,189.29

（续）

账 龄	2016.12.31			
	金额	坏账准备	计提比例%	账面价值
1 年以内（含 1 年）	10,132,639.83	506,631.99	5.00	9,626,007.84
1-2 年（含 2 年）	31,355.23	3,135.52	10.00	28,219.71
合 计	10,163,995.06	509,767.51	5.02	9,654,227.55

（2）本期坏账准备计提、转回或收回情况

本期转回坏账准备金额 7,805.38 元。

（3）本期无核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备期末余额
DELPHI PACKARD OHIO OPERATIONS	货款	2,802,323.79	1 年以内	28.08	140,116.19
TE Connectivity Corporation	货款	2,517,714.62	1 年以内	25.23	125,885.73
华生电机（广东）有限公司	货款	974,586.80	1 年以内	9.76	48,729.34
CENTRO TECNICO HERRAMENTAL, S. de R. L. DE C. V.	货款	843,787.38	1 年以内	8.46	42,189.37

Delphi Deutschland GmbH	货款	627,525.73	1 年以内	6.29	31,376.29
合 计	--	7,765,938.32	--	77.82	388,296.92

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2017.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	945,971.21	100.00	103,482.76	10.94	842,488.45
其中：账龄组合	933,655.21	98.70	103,482.76	11.08	830,172.45
其中：关联方组合	12,316.00	1.30	--	--	12,316.00
信用风险特征组合小计	945,971.21	100.00	103,482.76	10.94	842,488.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	945,971.21	100.00	103,482.76	10.94	842,488.45

(续)

种 类	2016.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	203,963.05	100.00	66,716.90	32.71	137,246.15
其中：账龄组合	203,963.05	100.00	66,716.90	32.71	137,246.15
信用风险特征组合小计	203,963.05	100.00	66,716.90	32.71	137,246.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	203,963.05	100.00	66,716.90	32.71	137,246.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017.12.31			
	金额	坏账准备	计提比例%	账面价值
1 年以内（含 1 年）	789,655.21	39,482.76	5.00	750,172.45

1-2 年（含 2 年）	20,000.00	2,000.00	10.00	18,000.00
2-3 年（含 3 年）	--	--	--	--
3 年以上	124,000.00	62,000.00	50.00	62,000.00
合 计	933,655.21	103,482.76	11.08	830,172.45

(续)

账 龄	2016.12.31			
	金额	坏账准备	计提比例%	账面价值
1 年以内（含 1 年）	77,563.05	3,516.90	4.53	74,046.15
1-2 年（含 2 年）	--	--	--	--
2-3 年（含 3 年）	--	--	--	--
3 年以上	126,400.00	63,200.00	50.00	63,200.00
合 计	203,963.05	66,716.90	32.71	137,246.15

(2) 本期坏账计提、转回或收回情况

本期计提坏账准备金额 36,765.86 元。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	2017.12.31	2016.12.31
关联方资金	12,316.00	7,225.00
押金	144,000.00	144,000.00
出口退税	129,563.28	--
往来款	46,691.93	52,738.05
销售固定资产款	613,400.00	--
合 计	945,971.21	203,963.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	占其他应收款 总额的比例%	坏账准备 期末余额
东莞市诺凯精密模具有限公司	销售固定资产款	590,000.00	62.37	29,500.00
出口退税	退税款	129,563.28	13.70	6,478.16
东莞市长安镇厦边沙边股份经济合作社	押金	124,000.00	13.11	62,000.00

中国石化销售有限公司广东东莞石油分公司	往来款	28,599.86	3.02	1,429.99
深圳纳百鑫光学有限公司	销售固定资产款	23,400.00	2.47	1,170.00
合 计	--	895,563.14	94.67	100,578.15

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

项 目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1.00	--	1.00	1.00	--	1.00
合 计	1.00	--	1.00	1.00	--	1.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
爱谱斯(香港)有限公司	1.00	--	--	1.00	--	--

4、营业收入和营业成本

项 目	2017 年度	2016 年度
内销模具收入	8,872,816.98	8,170,650.30
外销模具收入	34,814,695.70	32,091,691.08
营业收入合计	43,687,512.68	40,262,341.38
内销模具成本	6,889,904.00	6,524,793.44
外销模具成本	25,412,873.95	25,068,747.56
营业成本合计	32,302,777.95	31,593,541.00

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2017 年度	2016 年度
非流动性资产处置损益	-109,106.50	3,725.85
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（与公司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）	908,742.86	--
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	--	--

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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	--	--
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债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	--	--
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	-54,312.08	-318,993.59
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	745,324.28	-315,267.74
减：非经常性损益的所得税影响数	186,331.07	-78,816.94
非经常性损益净额	558,993.21	-236,450.80
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	--	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	558,993.21	-236,450.80

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	21.48%	2.02%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.18%	3.60%

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：

公司董事会秘书办公室

东莞爱谱斯精密模具股份有限公司

二〇一八年四月十日