



天海科技

NEEQ : 831261

山东天海科技股份有限公司

(Shandong Tianhai Science And Technology



年度报告

—2017—

公司年度大事记

1、2017 年 3 月，公司的“北斗卫星车联网智能可视信息装备成果”被中华人民共和国科学技术部国家科学技术奖励协作办公室中国民营科技促进会授予“中国民营科技促进全民营科技发展贡献奖”、“优秀民营科技创新成果二等奖”；

2、2017 年 3 月被山东省中小企业局评为“山东省中小企业创新转型优胜企业”、被中通客车控股股份有限公司评为“合格供应商”、“年度优秀供应商—质量优胜奖”；

3、2017 年 7 月聊城市政府授予“聊城市专利奖”；

4、2017 年 9 月被聊城市企业联合会授予“聊城市第四届企业管理创新成果奖”、被聊城市企业联合会聊城市企业家协会授予“聊城市第四届企业管理奖”；

5、2017 年 11 月被山东省总工会评为“职工之家”、“先进单位”；

6、2017 年 11 月被山东省中小企业局评为“山东省中小企业一企一技研发中心”等，同时荣获一项发明专利和三项实用新型专利；

7、2017 年 12 月被山东省科学技术厅、省财政厅、省国税局、省地税局授予“高新技术企业”的称号。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、天海科技	指	山东天海科技股份有限公司
天海有限、有限公司	指	山东天海电装有限公司及其前身高唐天海电装有限责任公司
润江智控	指	控股子公司山东润江智控科技有限公司及其前身聊城天海汽车电器有限公司
润江泓扬	指	山东润江泓扬实业有限公司
股东大会	指	山东天海科技股份有限公司股东大会
股东会	指	山东天海电装有限公司及其前身股东会
董事会	指	山东天海科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东天海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》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东天海科技股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
海通证券、主办券商	指	海通证券股份有限公司
汽车零部件	指	组成交通运输工具汽车的各个部分的基本单元，也叫汽车配件，简称汽配。
汽车电子	指	车体汽车电子控制装置和车载汽车电子控制装置的总称。
车身电子	指	包括车载网络、电动门窗、电动座椅、后视镜、气候控制、灯光系统等在内的与汽车机械部件结合运作的电子系统。
前装市场	指	整车出厂时即已经装备的电子产品的市场。
后装市场	指	是指车辆出厂后才装备的电子产品的市场。后装市场和前装市场不同，是一个完全竞争的市场。
车载电子	指	包括车载音响系统、导航系统、汽车信息系统和车载家电产品等。
线束	指	是电路中连接各电器设备的接线部件，由绝缘护套、接线端子、导线及绝缘包扎材料等组成。
电子元器件	指	是电子元件和电子器件的总称。
电子元件	指	在工厂生产加工时不改变分子成分的成品。因为它本身不产生电子，它对电压、电流无控制和变换作用，所以又称无源器件。
电子器件	指	在工厂生产加工时改变了分子结构的成品。因为它本身能产生电子，对电压、电流有控制、变换作用（放

		大、开关、整流、检波、振荡和调制等），所以又称有源器件。
ISO/TS16949	指	国际汽车行业的一个技术规范，其针对性和适用性非常明确；此规范只适用于汽车整车厂和其直接的零配件制造商。
CAN	指	控制器局域网络，全称是 Controller Area Network，是德国 BOSCH 公司从 80 年代初为解决现代汽车中众多的控制与测试仪器之间的数据交换而开发的一种串行数据通信协议。它是一种多主现场总线，被广泛应用于汽车上。
组合仪表	指	以统一的标准信号，将对参数的测量、变送、显示及控制等各种能够独立工作的单元仪表（例如水温表、燃油表转速表等）相互联系而组合起来的一种仪表。
GPS	指	GPS 是英文 Global Positioning System（全球定位系统）的简称。可以提供车辆定位、防盗、反劫、行驶路线监控及呼叫指挥等功能。是利用 GPS 定位卫星，在全球范围内实时进行定位、导航的系统。
北斗卫星导航系统	指	由中国自主研制和建立的用于导航和定位的卫星系统。系统由空间端、地面端和用户端组成，可在全球范围内全天候、全天时为各类用户提供高精度、高可靠定位、导航、授时服务，并具短报文通信能力，已经初步具备区域导航、定位和授时能力，定位精度优于 20m，授时精度优于 100ns。
CAN 总线控制系统	指	由多个基于 CAN 总线技术的 ECU 控制单元和嵌入式软件共同构成，进而实现特定控制功能的系统。
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人刘立江、主管会计工作负责人袁书宝及会计机构负责人（会计主管人员）王晶保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

华普天健会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 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
行业市场波动风险	汽车生产和销售受宏观经济影响较大,汽车产业与宏观经济波动的相关性明显,全球经济和国内宏观经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。当宏观经济处于上升阶段时,汽车产业迅速发展,汽车消费活跃;反之当宏观经济处于下降阶段时,汽车产业发展放缓,汽车消费增长缓慢。公司的业务收入主要来源于为整车厂配套的汽车零部件产品,尽管本公司的客户绝大多数是国内知名整车厂,市场表现稳定,经营业绩良好,但如果其经营状况受到宏观经济处于下降阶段的不利影响,将可能造成本公司的订单减少、存货积压、货款收回困难等状况,因此公司存在受经济周期波动影响的风险。
公司经营依赖下游行业的风险	汽车线束总成及汽车电子产品主要应用于载货汽车、客车、轿车等各类汽车制造业,因此各类汽车制造业的景气程度直接决

	定了汽车电子行业的市场前景,其市场规模直接决定了汽车电子行业产品的市场容量。公司专注于载货汽车、客车、轿车等各类汽车制造行业所用汽车线束总成、汽车电子产品的研发、生产与销售,营业收入和利润的增长在很大程度上依赖于各类汽车制造业的景气程度。
客户相对集中风险	公司目前主要产品为汽车线束总成、汽车电子产品(CAN 总线数字组合仪表、汽车中央控制盒、北斗卫星导航监控系统、汽车智能网络、新能源汽车控制系统等)。2017 年公司前五名客户(中通集团、河南瑞创通用机械制造、山东科乐收金亿农业机械、武汉翔龙、南昌一梵)销售收入占当期营业收入的比例较大,如果上述主要客户出现经营困难导致对本公司的需求量下降,则可能对本公司的生产经营及产品销售带来不利影响。
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	山东天海科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Tianhai Science And Technology Co.,LTD
证券简称	天海科技
证券代码	831261
法定代表人	刘立江
办公地址	山东省高唐县经济技术开发区 风帆路 6 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	华闻霞
职务	董事会秘书
电话	0635-3995369
传真	0635-3991106
电子邮箱	249861804@qq.com
公司网址	http://www.tianhaidz.com
联系地址及邮政编码	山东省高唐县经济技术开发区 风帆路 6 号 252800
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	山东天海科技股份有限公司证券部、档案室

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	2001 年 12 月 25 日
挂牌时间	2014 年 11 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的规定, 公司所属行业为汽车制造业 (C36); 根据《国民经济行业分类代码》(GB/T4754-2011) 的规定, 公司所处行业为汽车零部件及配件制造业 (C3660)。
主要产品与服务项目	汽车线束产品; 汽车电子产品、车用导航记录仪、北斗车联网监控系统、新能源汽车整车控制器、电动助力转向系统的生产、销售; 计算机软件的研发、销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	18,810,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	刘立江
实际控制人	刘立江

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	913715007346956067	否
注册地址	山东省高唐县经济技术开发区 风帆路 6 号	否
注册资本	18,810,000	否

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	华普天健
签字注册会计师姓名	吴强、范学军
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外贸大厦 901-22 至 901-26

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期后，经第二届董事会第十四次会议审议通过：刘敬文担任董事会秘书,任期：2018 年 1 月 11 日至 2019 年 5 月 25 日。

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	59,068,067.81	48,124,686.50	22.74%
毛利率%	27.11%	19.81%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	5,397,998.37	1,063,141.92	407.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,680,210.34	194,591.19	2819.05%
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）	18.44%	4.00%	—
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）	19.40%	0.71%	—
基本每股收益	0.29	0.06	383.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	73,821,817.76	67,993,864.63	8.57%
负债总计	41,842,888.63	41,412,933.87	1.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,978,929.13	26,580,930.76	20.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.70	1.41	20.31%
资产负债率%（母公司）	58.36%	61.78%	—
资产负债率%（合并）	56.68%	60.91%	—
流动比率	1.63	1.4	—
利息保障倍数	8.00	2.46	—

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	1,976,936.96	5,651,540.59	-65.02%
应收账款周转率	2.64	2.68	—
存货周转率	2.35	1.93	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.57%	-1.94%	-
营业收入增长率%	22.74%	20.15%	-
净利润增长率%	407.74%	-48.51%	-

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	18,810,000	18,810,000	-
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	-46,401.96
计入当期损益的政府补助	2,230,789.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,411,540.19
非经常性损益合计	-227,152.98
所得税影响数	55,058.99
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-282,211.97

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
资产处置损益	-	30,164.86	-	-
营业外收入	1,326,660.26	1,293,007.71	-	-
营业外支出	159,154.65	155,666.96	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事汽车线束总成、汽车电子产品（CAN 总线数字组合仪表、汽车中央控制盒、北斗卫星导航监控系统、汽车智能网络、新能源汽车控制系统等）的研发、生产及销售。是集汽车电子、电器研发、生产、销售为一体的创新性企业。

本公司是处于汽车零部件及配件制造业，以产品研发为核心，以市场需求为导向，以技术创新为依托，向客户销售高性价比的汽车线束总成、汽车电子产品等产品。公司拥有多项自主研发的专利技术，为全国各大中型汽车制造企业提供高性价比的汽车线束总成、汽车电子产品等产品等。

公司主要采用直销模式，公司的销售人员长期关注客户的动态，制定了用户回访计划，定期、不定期派销售人员走访用户，了解客户的各类产品信息，跟踪调查公司产品使用情况，及时收集市场需求信息。公司收入来源主要是产品销售收入。

近年来，公司联合高等院校、科研院所以及上下游企业共同建立了“山东省汽车电子控制产业技术创新战略联盟”，企业产品不断创新。

报告期内公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。公司积极发挥与客户的良好关系，并且强化质量管理，通过诚信经营、创新管理来开拓市场，销售渠道进一步拓展，研发能力进一步提高。

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

报告期内，公司经营情况良好，围绕 2017 年的年度经营计划有序开展工作，公司利用各种优势，完善公司产业链，加大市场拓展力度，继续深化企业改革，继续加速转型升级。公司全体员工统一思想，

克服困难，协力推进各项工作，为增强企业发展的可持续性做出了积极贡献。主营业务呈现稳健发展的态势。

报告期内，公司在市场开拓、技术研发、规范管理及员工队伍建设等方面采取有效措施，加之国家诸多利好政策对公司业务增长的影响，公司顺利实现了公司年度经营计划和公司利润增长。在市场开拓方面，公司积极研究市场发展趋势，准确把握市场需求，在稳定老客户的基础上，积极开拓新客户和新市场，促进业绩的平稳持续增长。在技术研发方面，加大研发力度和研发投入，积极探索适合公司发展需求的产品。在规范公司内部各项管理方面，严格产品研发和项目管理等方面的标准操作，同时不断完善各部门的工作流程和职能，促进公司业务的规范管理。在员工队伍建设及结构调整方面，公司实行有效的人力资源管理，实现绩效考核制度，梳理公司人员结构，同时加强公司人才梯队建设，确保公司的战斗力。

2017 年，公司上下紧密团结，围绕公司发展战略及经营目标，通过强化技术创新、加强内部运营、开拓销售市场，努力增强主营业务盈利能力，实现了经营业绩的稳步增长。报告期内，实现营业收入 5906.81 万元；总资产达到 7382.18 万元；实现归属于挂牌公司股东的净利润 539.80 万元。

一、主要业务发展计划

1、根据上述发展战略，公司的经营目标是：致力于建立符合公司未来发展目标和产业要求的经营体系和管理团队。进一步规范和完善公司治理结构，加大技术创新投入力度，提高管理效率，并积极开展资本运作和规模扩张，快速提升公司的综合治理能力和创新发展水平。并在此基础上，实现公司营业收入和税后利润的持续增长，为股东创造最大价值；

2、未来三年公司将提升产品质量，扩大市场占有率，提高客户满意度等手段，着力提升企业品牌形象，在“时龙”省级名牌、省级著名商标的基础上，逐步打造汽车零部件制造行业的知名品牌及知名企业。同时在现有的基础上，不断加大“北斗车联网”的研发力度和研发投入。

二、人员扩充计划

公司坚持“以人为本”的管理理念，把吸引高素质的员工提高员工忠诚度作为实现公司战略目标的有力保证，随着公司规模扩大和业务领域的扩张，对人才需求在素质和数量上都有更高的要求，公司将继续加强人才引进和员工培训工作。积极创造有利于各方面人才充分发挥能力的平台，建立完善的用人机制和淘汰机制。打造适应公司快速发展的员工队伍和经营管理团队。

1、人才引进，优化人才结构。根据公司发展需求，建立并完善具有市场竞争力的薪酬福利体系，进一步引进技术开发、质量控制、生产、采购、物流管理，以及市场开发等方面的人才，形成一支能够适应市场竞争和公司发展需求的人才队伍。

2、建立和完善培训体系。增加公司培训投入，系统的开展管理人员和员工的定期培训，逐步建立起关键岗位的人才储备，培养一支具有现代管理理念的生产、质量、采购、物流等基层管理骨干队伍。

3、建立和完善岗位绩效考核、奖惩制度。通过现有的人才管理机制，形成科学合理的绩效考核和奖励制度，实现有序的岗位竞争、激励、淘汰机制，充分发挥员工的主观能动性。

三、技术开发和创新计划

1、提高根据客户要求定制开发汽车零配件产品的能力，同时不断对现有产品的工艺、装备等进行改进，进一步提高产品性能和质量，巩固并提高公司产品的市场份额。

2、完成新产品开发研制 2~3 项，申请发明专利 1~3 项。积极参与汽车零部件行业标准制定工作，并建立与之配套的网络信息管理系统。并与国内的大学、研究机构、实验室建立良好的合作关系。

四、实施上述计划面临的困难

1、实施公司发展战略和各项具体发展计划，需要充足的资金作为支持，目前，公司所拥有的自有资金不能满足全部发展计划的实施，完全依靠自身积累，有可能会延误公司的发展，而公司的成功上市，对实现上述发展计划具有重要意义。

2、作为汽车零部件的供应商，国内宏观经济运行状况、原料价格走势、以及汽车行业的市场状况等公司无法控制的外部因素波动都将对公司的经营状况造成直接的影响。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者请对此保持足够的风险意识，并且请理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（二） 行业情况

汽车零部件行业为汽车行业发展的基础。随着我国汽车行业的高速发展、汽车保有量的增加以及汽车零部件出口市场的扩大，我国汽车零部件行业得到了迅速发展，增长速度整体高于我国整车行业。在

整车行业高速发展的带动下，近年来我国汽车零部件行业增速明显加快。伴随着我国汽车保有量的不断上升，汽车售后市场对于汽车零部件的需求日益增大。在汽车生产过程中生产、采购、销售及售后服务等环节全球性配置的趋势影响下，我国汽车零部件行业出口市场也呈逐年递增趋势。

1、汽车零部件行业市场集中度提高、行业整合成为发展趋势

在世界百大汽车零部件供应商排名中，我国无汽车零部件供应商上榜，这与我国汽车产销量世界第一的地位不符。在汽车零部件行业规模化、模块化、集中化的发展趋势下，通过业内的兼并收购以及淘汰技术含量低、规模小的企业，从而提高汽车零部件行业市场集中度成为我国零部件行业发展的一大趋势。

我国加入 WTO 后，汽车零部件市场进一步开放，国际汽车零部件企业看好中国稳定发展的汽车市场以及低成本优势，加快了到中国合资或独资设厂的步伐。中国汽车产业对外合资合作的范围变广、层次变深，形成了多个跨国公司进入与国内优秀企业自主发展并举的局面。在一定程度上，跨国公司已将中国作为其全球战略的组成部分，使中国融入了汽车产业全球分工体系。我国汽车零部件配套体系也因开放而加速发展，跨国企业在中国设立的零部件企业不仅服务于自身，也成为全球的零部件基地，同时也形成了中国汽车零部件工业的重要组成部分，对我国汽车零部件行业的快速发展发挥了重要作用。我国汽车零部件行业也伴随着整车行业的发展而发展。

2、生产技术革新成为汽车零部件供应商确立竞争优势的重要途径

我国整车市场集中度低，竞争激烈。这种竞争形势促使整车制造商新车型、新技术的推出与产业化不断加快。在此背景下，汽车零部件生产技术革新成为各汽车零部件供应商满足整车制造商竞争需要的必要条件。经过几十年的发展，我国汽车零部件产业总体规模迅速扩大，整体实力不断提高，取得了显著进步：生产工艺、装备水平有了较大提高；产品种类增多，自主开发能力增强；管理水平和质量意识明显提高；产业结构进一步优化，生产集中度和生产规模不断提高，规模经济开始显现；汽车零部件出口额逐年提高。

（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	814,239.85	1.10%	3,206,231.90	4.72%	-74.60%
应收账款	28,028,835.81	37.97%	16,655,195.55	24.50%	68.29%
存货	17,623,315.85	23.87%	19,081,957.27	28.06%	-7.64%

长期股权投资					
固定资产	14,654,712.39	19.85%	14,664,755.95	21.57%	-0.07%
在建工程					
短期借款	6,400,000.00	8.67%	11,600,000.00	17.06%	-44.83%
长期借款	3,000,000.00	4.06%			
资产总计	73,821,817.76	-	67,993,864.63	-	8.57%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：期末货币资金余额较上期下降 74.60%，系上期增加一年以内的短期借款本期到期并已归还；
- 2、应收账款：本期销售收入增幅较大，公司大客户中通客车占本期收入的 50%以上，其付款账期为三个月，10-12 月实际销售收入金额较多，达到 1708 余万，故今年末应收账款总金额提高。致使本期较上期变动较大，增加 68.29%；
- 3、短期借款：上期借入的短期借款在本期到期，本期归还 220 万元，另 300 万元短期借款转为聊城昌信直投资基金发展有限公司委托华夏银行长期借款。

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	59,068,067.81	-	48,124,686.50	-	22.74%
营业成本	43,051,982.52	72.89%	38,593,518.44	80.19%	11.55%
毛利率%	27.11%	-	19.81%	-	-
管理费用	6,784,256.66	11.49%	4,734,365.60	9.84%	43.30%
销售费用	1,036,993.55	1.76%	1,130,706.28	2.35%	-8.29%
财务费用	864,613.69	1.46%	1,718,384.93	3.57%	-49.68%
营业利润	6,320,061.42	10.70%	753,720.45	1.57%	738.52%
营业外收入	309,360.39	0.52%	1,293,007.71	2.69%	-76.07%
营业外支出	100,177.22	0.17%	155,666.96	0.32%	-35.65%
净利润	5,397,998.37	9.14%	1,063,141.92	2.21%	407.74%

项目重大变动原因:

本期管理费用增幅较大，一是由于公司研发投入增加，二是由于本期收入增加，职工薪酬增幅较大，两者共同影响增加本期费用 196.75 万元，占增加部分的 95.8%。

财务费用降幅较大，系本期归还短期借款 220 万元导致本期利息支出减少，同时，与此相关的手续费也大幅减少所致；

由于公司产品受主要原材料铜价上涨影响，促使本期收入增幅较大，主营业务收入增长 21.64%，其他业务收入增长 171.24%，（主要是公司为压缩库存，把公司库存期较长的原材料薄利出售，故原材料销售额大幅增加）；期初公司存货较多，产品成本上升幅度较少，仅增加 11.55%；再加上同期公司财务费用大幅降低；另由于本期执行新的会计准则—政府补助，与日常经营活动相关的政府补助均计入营业利润，计入当期损益的政府补助约 129.27 万元，而上年同期为零。上述因素综合影响，导致本期营业利润大幅增加 738.52%；

营业外收入的组成主要为与日常经营活动无关的政府补助收入，本期获得的政府补助较上期减少 98.36 万元；营业外支出的组成主要为滞纳金、罚款，本期较上期减少 5.55 万元；

综合上述因素影响，本期净利润较上期增加 407.74%。

(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	58,112,109.79	47,772,242.08	21.64%
其他业务收入	955,958.02	352,444.42	171.24%
主营业务成本	42,086,288.14	37,922,842.70	10.98%
其他业务成本	965,694.38	670,675.74	43.99%

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%
汽车线束总成	51,027,044.85	87.81%	47,121,815.65	98.64%
汽车电子产品	7,085,064.94	12.19%	650,426.43	1.36%
合计	58,112,109.79	100.00%	47,772,242.08	100.00%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

采购电子产品大部分为电子产品成品，后转销，导致电子产品销量大幅增长。

(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	中通客车控股股份有限公司	39,093,531.01	66.18%	否
2	河南瑞创通用机械制造有限公司	11,022,964.82	18.66%	否
3	科乐收农业机械(山东)有限责任公司	3,740,989.51	6.33%	否
4	武汉翔龙特种橡塑制品有限公司	593,458.95	1.00%	否
5	南昌市一梵汽车零部件有限公司	379,701.88	0.64%	否

合计	54,830,646.17	92.83%	-
----	---------------	--------	---

(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	嘉兴市天信电线有限公司	5,811,164.41	15.78%	否
2	湖北东联航空线缆电器有限公司	5,666,582.51	15.39%	否
3	江苏亨通电子线缆科技有限公司	4,848,760.80	13.17%	否
4	山东寰宇线缆有限公司	3,876,041.05	10.53%	否
5	济南天海电器有限公司	3,307,233.40	8.98%	否
合计		23,509,782.17	63.85%	-

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	1,976,936.96	5,651,540.59	-65.02%
投资活动产生的现金流量净额	-1,236,161.86	-1,631,806.87	-24.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,132,767.15	-1,760,668.71	77.93%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额减少，一是由于本期收入受大客户中通客车的影响，收到的承兑票据多，现金少，使本期经营活动现金流入减少 1383.63 万元；受此影响，本期公司采购支出主要使用承兑票据，本期经营活动现金流出减少 880.85 万元。两者共同影响使本期经营活动现金流量净额减少 502.78 万元；

筹资活动现金流量净额的变动：本期筹资活动现金流入减少是因为当期借入资金较上期减少 60 万元；筹资活动现金流出增加是由于当期偿还借款和利息等影响 77.2 万元。两者共同影响使本期筹资活动现金净流入减少 137.2 万元；

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

山东润江智控科技有限公司

成立日期：2009 年 11 月 6 日 法定代表人：刘立江

注册资本：500 万元整 注册地：聊城市高新区黄河路 16 号科创大厦院内向南 500 米。

经营范围：汽车电器、汽车电子产品、汽车线束产品、整车控制器、汽车空调、电控系统、空气净化器及汽车配件的制造、加工；计算机软件及相关内容的研发、销售。

报告期内，润江智控科技有限公司实现营业收入 284.63 万元；总资产达到 598.76 万元；润江智控是天

海科技的全资公司，由天海科技 100%控股。

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 4 月 28 日财政部印发了《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。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

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

财政部根据上述 2 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018 年 1 月 12 日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

在社会责任方面，公司把节能降耗、环境保护和发展循环经济作为公司的大政方针，围绕新能源汽

车主题，研制了一系列的环保产品，通过 GB/T24001-2004 环境安全管理体系认证，实现企业利益、社会利益和环境利益的协调发展。除了税收贡献外，公司每年可为社会提供新增就业岗位 20 余个，按时、足额缴纳职工工伤、失业、医疗、养老、生育社会保险。另外，公司还通过了 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系认证。公司热衷公益，多次为汶川救灾、高唐特校、养老院等的建设工作捐款捐物并荣获“文明诚信民营企业”、“山东民营企业公益之星”等称号。

三、 持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司具有持续经营能力，公司高管层有充分的行业背景和管理能力，对国内汽车制造业及其关键功能部件领域的动态有着充分的掌握，对市场具有敏锐的洞察力，能够及时根据市场需求和公司的实际情况，做出决策。公司管理层和核心团队稳定，高级管理人员同时为核心技术人员，并持有公司股份；

1、政策利好

作为带动中国经济增长的支柱型产业汽车产业政策一直备受中央政府的高度重视。近年来，由于国家对新能源汽车以及农用车的大力补贴扶持，以及对‘北斗卫星应用车联网产业’的重视，从政策层面积极促进了产业的进步升级和持续发展。另外，由于我国参与国际化程度不断增强，外资在汽车和零部件产业投资的增加，国际许多著名的汽车零部件企业在中国设立了独资或合资企业，很多跨国公司还将我国的汽车零部件企业纳入其全球采购系统，并在国内设立采购机构或办事处，有些还在国内设立了技术中心和培训中心，在一定程度上促使零部件产业化程度的不断提高和零部件企业的快速发展。近年来，国务院以及地方政府相继发布关于大气污染防治、燃油消耗限值、内燃机节能减排、机动车排放升级等内容的十余项政策，无疑给在节能减排过程中备受关注的汽车行业带来了巨大的压力，但同时也给汽车零部件企业带来了发展机遇。

2、行业需求旺盛

随着中国经济的快速发展，以及制造业的扩大及升级，国内整车热销拉动零部件产业，整车销售超预期增长，汽车消费俨然成了“刚需”，因此，汽车后市有更广阔空间，且国际化发展空间也慢慢打开。近些年由于我国的空气污染指数超标，政府从交通层面治理雾霾的方式运用众多，多个地方开始使用新能源汽车，且这一政策需求呈上升趋势。

3、公司坚持科技兴企

公司始终坚持“科技兴企”的原则，不断加大科技投入，2010 年被山东省经信委评定为省级企业技术中心；2012 年公司作为牵头单位联合山东大学、山东省科学院等高等院校、科研院所以及上下游企业

共同建立了山东省汽车电子控制产业技术创新战略联盟；2014 年公司公司的新能源汽车控制系统工程实验室被山东省发改委评定为省级工程试验；2015 年被山东省经信委认定为省级软件工程技术中心，入选 2016 年度山东省科技型中小微企业信息库。

公司在发展新能源的同时抢抓机遇，顺应国家政策要求联合山东大学联合研发了北斗卫星导航车载终端等一系列适销对路的高精尖产品，并且公司还作为发起单位申请成立了“山东省北斗卫星应用与车船联网产业联盟”和“山东省汽车学会北斗卫星导航和汽车电子专业委员会”，此外公司还与多家高等院校以及科研院所成立了产学研联合创新基地，组成了专业的技术研发队伍，聘请山东省科学院、山东大学、聊城大学等教授为企业技术顾问，增强了强化企业的技术力量。截止目前，公司共承担省部级以上科研项目 15 项，其中国家火炬计划 2 项，国家重点新产品计划 1 项，省部级科技计划 4 项，申报专利 66 项，获得授权国家专利 40 项，软件著作权 11 项，软件产品登记 1 项，通过鉴定的省市级科技成果 13 项，科技进步奖 11 项。

4. 公司坚持改革，抢抓机遇

近年以来，公司坚持改革，抢抓机遇，开拓市场，悉心经营，公司现已形成汽车线束产品、汽车电子产品、汽车导航记录仪、北斗车联网监控系统、新能源汽车整车控制器、电动助力转向系统等几大系列汽车电子产品，部分技术已达到国际先进水平。产品畅销中通客车、中国重汽、北汽福田、中联重机、时风集团、一汽集团等二十余家国有大型企业，并建立了长期稳定的配套合作关系。

公司盈利状况良好，报告期营业收入与净利润均大幅增长，同时公司加大技术研发、市场拓展和销售力度，不断增强核心技术能力，扩大市场份额，持续经营能力良好。报告期内不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项。

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、行业市场波动风险

汽车生产和销售受宏观经济影响较大，汽车产业与宏观经济波动的相关性明显，全球经济和国内宏观经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。当宏观经济处于上升阶段时，汽车产业迅速发展，汽车消费活跃；反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车产业发展放缓，汽车消费增长缓慢。公司

的业务收入主要来源于为整车厂配套的汽车零部件产品，尽管本公司的客户绝大多数是国内知名整车厂，市场表现稳定，经营业绩良好，但如果其经营状况受到宏观经济处于下降阶段的不利影响，将可能造成本公司的订单减少、存货积压、货款收回困难等状况，因此公司存在受经济周期波动影响的风险。

应对措施：公司在维护现有客户的基础上，积极拓展行业中的新客户，目前客户数量已较成立之初大幅增加；公司通过自主研发大大提升的竞争力，技术业务水平较高，以技术创新为核心，扩大公司客户群，增强自身核心竞争力。上述举措能够缓解公司的业绩波动风险。

2、公司经营依赖下游行业的风险

汽车线束总成及汽车电子产品主要应用于载货汽车、客车、轿车等各类汽车制造业，因此各类汽车制造业的景气程度直接决定了汽车电子行业的市场前景，其市场规模直接决定了汽车电子行业产品的市场容量。公司专注于载货汽车、客车、轿车等各类汽车制造行业所用汽车线束总成、汽车电子产品的研发、生产与销售，营业收入和利润的增长在很大程度上依赖于各类汽车制造业的景气程度。

应对措施：公司将继续加大在研发、市场拓展等方面的投入，保持技术领先地位，提高核心竞争力，扩大在行业的市场份额，健康、较快的业务发展能够提高公司盈利能力，多元化发展能够提高公司抗击风险的能力及快速融入新的生产模式的能力。

3、客户相对集中风险

公司目前主要产品为汽车线束总成、汽车电子产品（CAN 总线数字组合仪表、汽车中央控制盒、北斗卫星导航监控系统、汽车智能网络、新能源汽车控制系统等）。2017 年公司前五名客户（中通集团、中国重汽、福田雷沃、时风集团）销售收入占当期营业收入的比例较大，如果上述主要客户出现经营困难导致对本公司的需求量下降，则可能对本公司的生产经营及产品销售带来不利影响。

应对措施：一方面，公司通过提高产品质量、提升售后服务、打造品牌形象、加强市场营销力度等来维持并拓展已有的市场份额；另一方面，公司在巩固已有市场的基础上，在国内市场进行销售渠道的开拓，来拓展公司的业务，以使公司的产品在国内市场打开销路、逐步树立品牌形象，在国内市场获得一个较好的发展空间。

(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	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(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	☐ 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	
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	五.二.(三)
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）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

（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
刘立江	财务资助	200,000.00	是	2017年8月18日	2017-016
刘立江	(1) 天海科技将对山东沃田重工有限公司的债权转让给刘立江，共计2,083,187.38元。截至目前，刘立江已代山东沃田重工有限公司偿还上述债务。	1,033,922.38	是	2017年9月25日	2017-021

	(2) 天海科技将对山东金农种业有限公司的债权转让给刘立江，共计1,000,000.00元。截至目前，刘立江已代山东金农种业有限公司偿还上述债务。				
刘立江	天海科技将对高唐县鑫达汽车配件有限公司的部分债权转让给刘立江，共计1,250,084.76元。截至目前，刘立江已代高唐县鑫达汽车配件有限公司偿还上述债务。	1,250,084.76	是	2017年10月12日	2017-024
总计	-	2,484,007.14	-	-	-

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：

上述关联交易已按照法律法规及公司治理制度的规定，经公司董事会审议通过并提交股东大会审议。关联方未占用公司资产，不存在损害公司和其他股东利益的情形。上述关联交易促进了公司的良性发展，有利于公司的持续稳定经营。

(三) 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
高房权证开发区字第2015-2137号 高房权证开发区字第2015-2138号 高房权证开发区字第2015-2139号	抵押	6,330,056.24	8.57%	2017年11月14日，公司与中国工商银行高唐支行签订了金额为350.00万元，期限一年，编号为0161100007-2017（高

高房权证开发区字第 2015-2146号 高房权证开发区字第 2015-2410号 高房权证开发区字第 2015-2135号 高房权证开发区字第 2015-2141号 高国用（2015）第0150083号 高国用（2015）第0150082号				唐）字 00233 号的借款合同；2017 年 12 月 8 日，公司与中国工商银行高唐支行签订了金额为 290.00 万元，期限一年，编号为 0161100007-2017（高唐）字 00242 号的借款合同；公司以 2015 年 12 月 18 日与中国工商银行高唐支行签订的合同编号为 0161100007-2015（高唐）抵字 0059 号最高额抵押合同为上述两笔借款提供抵押担保，
总计	-	6,330,056.24	8.57%	-

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	4,207,500	22.37%	1,815,000	6,022,500	32.02%
	其中：控股股东、实际控制人	3,643,750	19.37%	0	4,038,750	21.47%
	董事、监事、高管	563,750	2.30%	0	1,127,500	5.99%
	核心员工	-	-		-	
有限售条件股份	有限售股份总数	14,602,500	77.63%	-1,815,000	12,787,500	67.98%
	其中：控股股东、实际控制人	11,096,250	58.99%	0	11,096,250	58.99%
	董事、监事、高管	1,691,250	8.99%	0	1,691,250	8.99%
	核心员工				-	
总股本		18,810,000	-	0	18,810,000	-
普通股股东人数						

(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	刘立江	14,740,000	395,000	15,135,000	80.46%	11,096,250	4,038,750
2	刘立河	1,815,000	-1,815,000	0	-	-	-
3	华闻霞	1,815,000	60,000	1,875,000	9.97%	1,361,250	513,750
4	何霄峰	0	1,310,000	1,310,000	6.96%	0	1,310,000
5	刘建勇	330,000	0	330,000	1.76%	247,500	82,500
6	华建新	110,000	50,000	160,000	0.85%	82,500	77,500
合计		18,810,000	0	18,810,000	100%	12,787,500	6,022,500
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

除刘立江和刘立河为兄弟关系，刘立江和刘建勇为父子关系外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为自然人刘立江。刘立江先生，1965 年出生，无境外永久居留权，中国国籍，本科学历。刘立江先生 1984 年 1 月至 1999 年 1 月在高唐县十三铺粮社人管理员；1999 年 5 月至 2001 年 5 月在高唐县汽车电器厂任厂长；2001 年 12 月创建高唐天海电装有限责任公司，任执行董事；2012 年 11 月至今，任公司董事长，一直全面负责公司日常经营管理和业务战略发展，系公司法定代表人。现持有公司 1513.5 万股股份，占公司股份总额的 80.46%。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为自然人刘立江。刘立江先生，1965 年出生，无境外永久居留权，中国国籍，本科学历。刘立江先生 1984 年 1 月至 1999 年 1 月在高唐县十三铺粮社人管理员；1999 年 5 月至 2001 年 5 月在高唐县汽车电器厂任厂长；2001 年 12 月创建高唐天海电装有限责任公司，任执行董事；2012 年 11 月至今，任公司董事长，一直全面负责公司日常经营管理和业务战略发展，系公司法定代表人。现持有公司 1513.5 万股股份，占公司股份总额的 80.46%。

报告期内公司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
直投基金	华夏银行聊城支行	3,000,000	4.75%	2017.4.28-2020.4.28	否
抵押	工商银行高唐支行	3,500,000	6.09%	2017.11.14-2018.11.6	否
抵押	工商银行高唐支行	2,900,000	6.09%	2017.12.8-2018.11.27	否
合计	-	9,400,000	-	-	-

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
刘立江	董事长兼总经理	男	53	本科	2016年5月26日 --2019年5月25日	是
华闻霞	董事、董秘	女	41	硕士	2016年5月26日 --2019年5月25日	是
刘建勇	董事	男	31	硕士	2016年5月26日 --2019年5月26日	是
华建新	董事	男	39	高中	2016年5月26日 --2019年5月26日	是
李宁	董事	男	39	大专	2016年5月26日 --2019年5月26日	是
周英晖	监事会主席	女	38	大专	2016年5月26日 --2019年5月26日	是
张发忠	监事	男	44	大专	2016年5月26日 --2019年5月26日	是
孙俊景	监事(职工代表)	女	42	中专	2016年5月26日 --2019年5月26日	是
袁书宝	财务总监	男	47	中专	2016年5月26日 --2019年5月26日	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

除刘立江和刘建勇为父子关系外,董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘立江	董事长	14,740,000	395,000	15,135,000	80.46%	0
华闻霞	董事、董秘	1,815,000	60,000	1,875,000	9.97%	0
刘建勇	董事	330,000	0	330,000	1.76%	0
华建新	董事	110,000	50,000	160,000	0.85%	0

周英晖	监事会主席	0	-	-	-	0
孙俊景	职工监事	0	-	-	-	0
张发忠	监事	0	-	-	-	0
袁书宝	财务总监	0	-	-	-	0
合计	-	16,995,000	505,000	17,500,000	93.04%	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
行政管理人员	22	20
生产人员	141	138
销售人员	8	6
技术人员	19	16
财务人员	5	5
员工总计	195	185

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	3	3
本科	18	16
专科	114	107
专科以下	58	57
员工总计	195	185

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内公司人员根据业务发展有所增加，公司通过自行搜寻、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才招聘和引进，并根据业务情况和各部门需求开展内部和外部培训，规范执行国家劳动法规和工资政策，并逐步建立有竞争力的薪酬模式。

(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

核心人员的变动情况：

无

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

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，基本按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。由于对相关法律、法规了解不够全面，财务治理不够规范，导致 2015 年度出现资金占用，除此之外，截止报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现其他违法、违规现象，基本切实履行应尽的职责和义务，公司在报告期内新建《防范控股股东及其关联方资金占用制度》。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让

系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开董事会、监事会及股东大会。

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都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

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	7	（1）、2017 年 4 月 19 日公司召开山东天海科技股份有限公司第二届董事会第七次会议，审议通过《关于公司<2016 年度总经理工作报告>的议案》、《关于公司<2016 年度董事会工作报告>的议案》、《关于公司<2016 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于公司<2016 年度财务决算报告>的议案》、《关于公司<2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于公司<2016 年度利润分配方案>的议案》、《关于续聘华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关联方资金占用的专项说明报告》、《关于提请召开公司 2016 年年度股东大会的议案》； （2）、2017 年 5 月 26 日公司召开山东天海科技股份有限公司第二届董事会第八次会议，审议通过《关于山东天海科技股份有限公司申请委托贷款》的议案；

		(3)、2017年8月18日公司召开山东天海科技股份有限公司第二届董事会第九次会议，审议通过《关于公司<2017年半年度报告>的议案》、<关于《追认偶发性关联交易的议案》>、<关于《召开2017年第一次临时股东大会的议案》>； (4)、2017年9月25日召开《山东天海科技股份有限公司第二届董事会第十次会议》审议通过《关于公司转让债权的议案》、《关于召开2017年第二次临时股东大会的议案》； (5)、2017年10月12日召开山东天海科技股份有限公司第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司转让债权的议案》； (6)、2017年10月25日召开山东天海科技股份有限公司第二届董事会第十二次会议决，审议通过《关于公司股票发行的议案》、《关于签署附生效条件的<股份认购合同>的议案》、《关于修改<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相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》、《关于提议召开2017年第四次临时股东大会的议案》、《关于制定<防范控股股东及其关联方资金占用管理制度>的议案》； (7)、2017年11月23日召开山东天海科技股份有限公司第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司股票发行终止的议案》；
监事会	2	(1) 2017年4月19日山东天海科技股份有限公司第二届监事会第三次会议，审议通过《关

		于公司<2016 年度监事会工作报告>的议案》、《关于公司<2016 年年度报告及年度报告摘要>的议案》， (2) 2017 年 8 月 18 日山东天海科技股份有限公司第二届监事会第四次会议，审议通过《关于山东天海科技股份有限公司<2017 年半年度报告> 的议案》；
股东大会	6	(1) 2017 年 5 月 10 日召开山东天海科技股份有限公司 2016 年年度股东大会，审议通过《关于公司<2016 年度董事会工作报告>的议案》、《关于公司<2016 年度监事会工作报告>的议案》、《关于公司<2016 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于公司<2016 年度财务决算报告>的议案》、《关于公司<2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于公司<2016 年度利润分配方案>的议案》、《关于续聘华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关联方资金占用的专项说明报告》的议案》； (2) 2017 年 9 月 6 日召开山东天海科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会，审议通过《追认偶发性关联交易的议案》； (3) 2017 年 10 月 12 日召开山东天海科技股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司转让债权的议案》； (4) 2017 年 10 月 30 日召开山东天海科技股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司转让债权的议案》； (5) 2017 年 11 月 19 日山东天海科技股份有

		限公司 2017 年第四次临时股东大会,审议通过《关于公司股票发行的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购合同〉的议案》、《关于修改〈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相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议 案》、《关于制定〈防范控股股东及其关联方资金占用管理制 度〉的议案》; (6)2017 年 12 月 8 日召开山东天海科技股份有限公司 2017 年第五次临时股东大会,审议通过《关于公司股票发行终止的议案》;
--	--	---

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

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定,历次股东大会会议、董事会会议、监事会会议的召集、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

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定,历次股东大会会议、董事会会议、监事会会议的召集、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。与此同时,公司加强了内控管理,完善了多项管理制度,不断深入学习各项法律和公司内控制度,公司每月披露进展提示公告。

(四) 投资者关系管理情况

在全国中小企业股份转让系统的指导监督下,公司根据自身实际发展经营情况,及时有效的在指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)进行了日常的信息披露工作,以便充分保证投资者的知情权益;同时在日常工作中,公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理,以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

(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，控股股东不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《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，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司建立了《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》，尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露重大差错责

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	[2018]3457
审计机构名称	华普天健会计师事务所
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 9 层 922-926 室
审计报告日期	2018 年 4 月 13 日
注册会计师姓名	吴强、范学军
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

山东天海科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东天海科技股份有限公司（以下简称天海科技公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了天海科技公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母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，我们独立于天海科技公司，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

天海科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天海科技公司 2017 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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估天海科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天海科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天海科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天海科技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天海科技公司不能持续经营。

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

（6）就天海科技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。

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴强

中国·北京

中国注册会计师：范学军

2018 年 04 月 13 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	814,239.85	3,206,231.90
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	6,966,622.81	1,470,000.00
应收账款	五、3	28,028,835.81	16,655,195.55
预付款项	五、4	223,593.41	126,733.20
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、5	143,662.65	7,418,494.63
买入返售金融资产			
存货	五、6	17,623,315.85	19,081,957.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	345,007.44	4,677.92
流动资产合计		54,145,277.82	47,963,290.47

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、8	14,654,712.39	14,664,755.95
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	4,186,151.76	4,532,885.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10		49,116.67
递延所得税资产	五、11	835,675.79	783,816.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,676,539.94	20,030,574.16
资产总计		73,821,817.76	67,993,864.63
流动负债：			
短期借款	五、12	6,400,000.00	11,600,000.00
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、13	20,177,542.75	15,891,241.58
预收款项	五、14	15,653.04	51,638.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	1,597,479.28	1,424,306.09
应交税费	五、16	3,303,746.69	2,896,504.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、17	1,722,295.99	2,397,717.34
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		33,216,717.75	34,261,407.55
非流动负债：			
长期借款	五、18	3,000,000.00	-
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	五、19	136,833.72	-
递延收益	五、20	5,489,337.16	7,151,526.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,626,170.88	7,151,526.32
负债合计		41,842,888.63	41,412,933.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	18,810,000.00	18,810,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	900,324.92	900,324.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	1,401,935.96	726,435.81
一般风险准备			
未分配利润	五、24	10,866,668.25	6,144,170.03
归属于母公司所有者权益合计		31,978,929.13	26,580,930.76
少数股东权益			
所有者权益合计		31,978,929.13	26,580,930.76
负债和所有者权益总计		73,821,817.76	67,993,864.63

法定代表人：刘立江

主管会计工作负责人：袁书宝

会计机构负责人：王晶

（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		776,443.51	3,060,534.22
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		6,904,389.21	1,470,000.00
应收账款	十一、1	27,697,381.88	15,847,533.50
预付款项		110,934.48	106,295.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	140,844.00	7,416,546.63
存货		19,564,530.07	17,451,394.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		345,007.44	3,539.40
流动资产合计		55,539,530.59	45,355,843.86
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	十一、3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		14,547,074.05	13,889,524.12
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		4,184,482.87	4,527,901.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	49,116.67
递延所得税资产		816,868.74	760,758.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,548,425.66	24,227,300.96
资产总计		80,087,956.25	69,583,144.82
流动负债：			
短期借款		6,400,000.00	11,600,000.00
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		25,305,783.64	18,375,944.67
预收款项		15,653.04	51,638.00
应付职工薪酬		1,570,383.13	1,394,273.09
应交税费		2,745,599.00	2,799,449.79

应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,073,570.91	2,384,014.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		38,110,989.72	36,605,319.89
非流动负债：			
长期借款		3,000,000.00	
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		136,833.72	
递延收益		5,489,337.16	6,382,030.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,626,170.88	6,382,030.74
负债合计		46,737,160.60	42,987,350.63
所有者权益：			
股本		18,810,000.00	18,810,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		624,758.88	624,758.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,391,603.67	716,103.52
一般风险准备			
未分配利润		12,524,433.10	6,444,931.79
所有者权益合计		33,350,795.65	26,595,794.19
负债和所有者权益合计		80,087,956.25	69,583,144.82

(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		59,068,067.81	48,124,686.50
其中：营业收入	五、25	59,068,067.81	48,124,686.50
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,763,793.60	47,401,130.91
其中：营业成本	五、25	43,051,982.52	38,593,518.44
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、26	513,823.82	469,835.98
销售费用	五、27	1,036,993.55	1,130,706.28
管理费用	五、28	6,784,256.66	4,734,365.60
财务费用	五、29	864,613.69	1,718,384.93
资产减值损失	五、30	2,512,123.36	754,319.68
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、31	-46,401.96	30,164.86
其他收益	五、32	2,062,189.17	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,320,061.42	753,720.45
加：营业外收入	五、33	309,360.39	1,293,007.71
减：营业外支出	五、34	100,177.22	155,666.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,529,244.59	1,891,061.20
减：所得税费用	五、35	1,131,246.22	827,919.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,397,998.37	1,063,141.92
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：		5,397,998.37	1,063,141.92
1. 持续经营净利润		5,397,998.37	1,063,141.92
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		5,397,998.37	1,063,141.92
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		5,397,998.37	1,063,141.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,397,998.37	1,063,141.92
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		0.29	0.06
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：刘立江

主管会计工作负责人：袁书宝

会计机构负责人：王晶

(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	十一、4	57,098,674.50	47,301,435.71
减：营业成本	十一、4	39,527,947.93	37,640,060.59
税金及附加		455,449.20	425,154.72
销售费用		937,627.14	1,078,181.74
管理费用		6,436,729.38	4,142,867.93
财务费用		852,190.70	1,714,386.47
资产减值损失		2,530,566.65	752,880.78
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）		-46,401.96	4,700.85
其他收益		1,292,693.59	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,604,455.13	1,552,604.33
加：营业外收入		290,745.67	1,290,419.17
减：营业外支出		98,774.86	3,654.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,796,425.94	2,839,368.92
减：所得税费用		1,041,424.48	827,919.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,755,001.46	2,011,449.64
(一) 持续经营净利润		6,755,001.46	2,011,449.64
(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		6,755,001.46	2,011,449.64
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		12,940,913.30	25,892,062.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、36(1)	8,891,400.71	6,166,659.41
经营活动现金流入小计		21,832,314.01	32,058,722.12
购买商品、接受劳务支付的现金		3,135,711.53	10,347,675.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,155,005.38	6,285,915.24
支付的各项税费		4,138,277.94	3,458,334.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、36(2)	6,426,382.20	6,315,255.50
经营活动现金流出小计		19,855,377.05	26,407,181.53
经营活动产生的现金流量净额		1,976,936.96	5,651,540.59
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		7,000.00	31,872.05
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	五、36(3)	9,465.64	123,944.16
投资活动现金流入小计		16,465.64	155,816.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,252,627.50	1,787,623.08
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		1,252,627.50	1,787,623.08
投资活动产生的现金流量净额		-1,236,161.86	-1,631,806.87
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		9,400,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,400,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,600,000.00	10,473,160.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		932,767.15	1,287,508.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,532,767.15	11,760,668.71
筹资活动产生的现金流量净额		-3,132,767.15	-1,760,668.71
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		-2,391,992.05	2,259,065.01
加：期初现金及现金等价物余额		3,206,231.90	947,166.89
六、期末现金及现金等价物余额		814,239.85	3,206,231.90

法定代表人：刘立江

主管会计工作负责人：袁书宝

会计机构负责人：王晶

(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		11,005,577.06	24,953,649.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,532,206.53	4,365,000.00
经营活动现金流入小计		19,537,783.59	29,318,649.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,194,417.97	10,097,796.53
支付给职工以及为职工支付的现金		5,948,285.04	5,994,267.40
支付的各项税费		3,992,086.05	3,058,071.50
支付其他与经营活动有关的现金		5,557,236.47	4,456,352.00
经营活动现金流出小计		16,692,025.53	23,606,487.43
经营活动产生的现金流量净额		2,845,758.06	5,712,162.39
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		7,000.00	
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		9,100.23	123,944.16
投资活动现金流入小计		16,100.23	123,944.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,013,181.85	1,787,623.08
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		2,013,181.85	1,787,623.08
投资活动产生的现金流量净额		-1,997,081.62	-1,663,678.92
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		9,400,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,400,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,600,000.00	10,473,160.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		932,767.15	1,287,508.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,532,767.15	11,760,668.71
筹资活动产生的现金流量净额		-3,132,767.15	-1,760,668.71
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		-2,284,090.71	2,287,814.76

加：期初现金及现金等价物余额		3,060,534.22	772,719.46
六、期末现金及现金等价物余额		776,443.51	3,060,534.22

(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
	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	
一、上年期末余额	18,810,000.00				900,324.92				726,435.81		6,144,170.03	26,580,930.76
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	18,810,000.00				900,324.92				726,435.81		6,144,170.03	26,580,930.76
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）									675,500.15		4,722,498.22	5,397,998.37
（一）综合收益总额											5,397,998.37	5,397,998.37
（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									675,500.15		-675,500.15	
1. 提取盈余公积									675,500.15		-675,500.15	
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	18,810,000.00				900,324.92				1,401,935.96		10,866,668.25	31,978,929.13

项目	上期											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 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	17,100,000.00			2,610,324.92			525,290.85	5,282,173.07	25,517,788.84
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	17,100,000.00			2,610,324.92			525,290.85	5,282,173.07	25,517,788.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,710,000.00			-1,710,000.00			201,144.96	861,996.96	1,063,141.92
（一）综合收益总额								1,063,141.92	1,063,141.92
（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							201,144.96	-201,144.96	
1．提取盈余公积							201,144.96	-201,144.96	
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	1,710,000.00			-1,710,000.00					
1．资本公积转增资本（或股本）	1,710,000.00			-1,710,000.00					
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	18,810,000.00				900,324.92				726,435.81		6,144,170.03	26,580,930.76

法定代表人：刘立江

主管会计工作负责人：袁书宝

会计机构负责人：王晶

(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	18,810,000.00				624,758.88				716,103.52		6,444,931.79	26,595,794.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	18,810,000.00				624,758.88				716,103.52		6,444,931.79	26,595,794.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									675,500.15		6,079,501.31	6,755,001.46
（一）综合收益总额											6,755,001.46	6,755,001.46
（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								675,500.15		-675,500.15	
1. 提取盈余公积								675,500.15		-675,500.15	
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	18,810,000.00				624,758.88			1,391,603.67		12,524,433.10	33,350,795.65

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	17,100,000.00				2,334,758.88				514,958.56		4,634,627.11	24,584,344.55
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	17,100,000.00			2,334,758.88				514,958.56		4,634,627.11	24,584,344.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,710,000.00			-1,710,000.00				201,144.96		1,810,304.68	2,011,449.64
（一）综合收益总额										2,011,449.64	2,011,449.64
（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								201,144.96		-201,144.96	
1．提取盈余公积								201,144.96		-201,144.96	
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配											
4．其他	1,710,000.00			-1,710,000.00							
（四）所有者权益内部结转	1,710,000.00			-1,710,000.00							
1．资本公积转增资本(或股本)											
2．盈余公积转增资本(或股本)											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	18,810,000.00				624,758.88				716,103.52		6,444,931.79	26,595,794.19

山东天海科技股份有限公司

财务报表附注

截止 2017 年 12 月 31 日

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

山东天海科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由山东天海电装有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司，注册资本 1,881.00 万元，截止到 2017 年 12 月 31 日公司股权结构为：刘立江出资 1,513.50 万元，持股比例 80.47%，华闻霞出资 187.50 万元，持股比例 9.97%，何宵峰出资 131.00 万元，持股比例 6.96%，刘建勇出资 33.00 万元，持股比例 1.75%，华建新出资 16.00 万元，持股比例 0.85%。

公司经营地址：高唐县经济技术开发区。公司法定代表人：刘立江。

经营范围为：汽车线束产品；汽车电子产品、车用导航记录仪、北斗车联网监控系统、新能源汽车整车控制器、电动助力转向系统的生产、销售；计算机软件的研发、销售。（上述经营项目依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营项目）。公司的主要产品有：汽车线束总成、汽车电子产品。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 13 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	山东润江智控科技有限公司	润江智控	100.00	-

(2) 本公司本期合并范围未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合企业会计准则及其应用指南和准则解释的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本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

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依

次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

（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,不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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）结构化主体，是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本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。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等

项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

（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：本公司将 30.00 万元以上应收账款，30.00 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

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，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大且不单独计提坏账准备的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本

年应计提的坏账准备。

组合 2：对纳入合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

9. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司发出存货采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

对低值易耗品及包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

10. 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）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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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；

B.同一控制下的企业合并，合并方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；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）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长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司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；本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

11. 固定资产

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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-25	5.00	3.80-6.33
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产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。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

12. 在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

13. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

14.无形资产

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专利权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及其他	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已

计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15.长期资产减值

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（3）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（4）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（5）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

16.长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

17.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、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬的确认和计量

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的确认和计量

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的

市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

（3）辞退福利的确认和计量

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18.预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表

日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19.收入确认原则和计量方法

（1）销售商品收入

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

公司产品主要销售给整车厂商，销售收入具体确认方法：公司库存商品运往整车厂商时，仍作公司存货管理，不确认销售。外库商品发往整车厂商并经整车厂商验收合格后才确认销售。公司发出的商品在满足上述销售收入确认条件的前提下，根据整车厂商每月所提供的已收到并检验合格的商品数量确认为销售数量，并按与客户商定的价格确认外库商品发出的销售收入。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金

额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司销售汽车线束和电子产品以对方签收单确认收入，结转成本。

20.政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 本公司能够满足政府补助所附条件；

② 本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

① 与资产相关的政府补助

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确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21.递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，

其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商

誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

22. 经营租赁和融资租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在

实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

23.重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

2017 年 4 月 28 日财政部印发了《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。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

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

财政部根据上述 2 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了

修订，并于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018 年 1 月 12 日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对比较报表的项目影响如下：

项目	变更前	变更后
资产处置收益	-	30,164.86
营业外收入	33,652.55	-
营业外支出	3,487.69	-

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	17%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地面积	8.00 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税额和免抵税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税额和免抵税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额和免抵税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 税收优惠及批文

本公司于 2014 年 10 月 31 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201437000194，有效期 3 年。根据《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实施条例》第九十三条规定，本公司自 2017 年 1 月起至 2017 年 12 月止享受 15.00% 的优惠税率，截止到 2017 年 12 月 31 日，公司正在申请更换高新技术企业证书，截止到审计报告日，公司所申请换发的高新技术企业证书已经由高新技术企业认定管理工作网公示。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,726.35	59,499.43
银行存款	801,513.50	3,146,732.47
合计	814,239.85	3,206,231.90

(1) 期末货币资金余额较上期下降 74.60%，系上期增加一年以内的短期借款本期到期并已归还，另大客户中通客车的回款主要为票据承兑，致使本期较上期变动较大。

(2) 期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,966,622.81	1,470,000.00
合计	6,966,622.81	1,470,000.00

(2) 期末公司不存在已质押的应收票据。

(3) 截止到 2017 年 12 月 31 日, 公司已背书尚未到期的票据金额合计 24,420,916.40 元。

3. 应收账款

(1) 应收款账按种类列示

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	834,365.00	2.74	834,365.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	29,594,366.68	97.26	1,565,530.87	5.29	28,028,835.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	30,428,731.68	100.00	2,399,895.87	7.89	28,028,835.81

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	834,365.00	4.52	834,365.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	17,621,554.28	95.48	966,358.73	5.48	16,655,195.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	18,455,919.28	100.00	1,800,723.73	9.76	16,655,195.55

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东乾力新能源科技有限公司	489,925.00	489,925.00	100.00	款项很可能无法收回
德州威柯瑞电动车业有限公司	344,440.00	344,440.00	100.00	款项很可能无法收回
合计	834,365.00	834,365.00	100.00	

② 组合中, 采用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	29,010,990.34	1,450,549.52	5.00

1 至 2 年	200,487.21	20,048.72	10.00
2 至 3 年	343,590.08	68,718.01	20.00
3 至 4 年	20,228.86	10,114.43	50.00
4 至 5 年	14,850.00	11,880.00	80.00
5 年以上	4,220.19	4,220.19	100.00
合计	29,594,366.68	1,565,530.87	5.29

(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 599,172.14 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
核销的应收账款	30,858.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额比例(%)	坏账准备期末余额
中通客车控股股份有限公司	23,715,696.69	77.94	1,185,784.83
河南瑞创通用机械制造有限公司	4,471,504.33	14.70	223,575.22
科乐收农业机械(山东)有限责任公司	564,499.70	1.86	28,224.99
山东乾力新能源科技有限公司	489,925.00	1.61	489,925.00
德州威可瑞车业有限公司	344,440.00	1.13	344,440.00
合计	29,586,065.72	97.24	2,271,950.04

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	223,593.41	100.00	88,048.14	69.48
1 至 2 年	-	-	38,685.06	30.52
合计	223,593.41	100.00	126,733.20	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
山东时风(集团)有限责任公司	73,414.00	32.83

厦门市祥亦经贸有限公司	55,004.50	24.60
安徽凯迪电气有限公司	24,324.30	10.88
青岛诺福克电子科技有限公司	21,360.00	9.55
烟台诗兰姆汽车零部件有限公司	16,500.00	7.38
合计	190,602.80	85.24

(3) 本期预付款较上期增加74.63%，系预付货款所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	166,647.00	52.26	22,984.35	13.79	143,662.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	152,239.00	47.74	152,239.00	100.00	-
合计	318,886.00	100.00	175,223.35	54.95	143,662.65

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,754,475.53	100.00	1,335,980.90	15.26	7,418,494.63
项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,754,475.53	100.00	1,335,980.90	15.26	7,418,494.63

组合中，采用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	12,967.00	648.35	5.00
1 至 2 年	130,000.00	13,000.00	10.00
2 至 3 年	17,680.00	3,536.00	10.00

3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	1,000.00	800.00	80.000
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.000
合 计	166,647.00	22,984.35	13.79

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额 1,160,757.55 元。其他应收款大幅减少，期末应计提的坏账准备减少。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
核销的其他应收款	96,950.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
借款	162,239.00	6,111,598.90
往来款项	156,647.00	2,642,876.63
合计	318,886.00	8,754,475.53

本期较上期变动较大，系收回借款金额以及相关债权已通过三方债权转让协议收回。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
高唐鑫达汽车配件有限公司	否	借款	152,239.00	2-3 年、4-5 年	47.73	152,239.00
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	否	质保金	130,000.00	1-2 年	40.77	13,000.00
山东时风(集团)有限责任公司	否	押金	23,680.00	2-3 年、4-5 年、5 年	7.43	9,336.00
刘建勇	是	备用金	10,000.00	1 年以内	3.14	500.00
济南市章丘区人民法院	否	诉讼费	2,967.00	1 年以内	0.93	148.35

合计		-	318,886.00		100.00	175,223.35
----	--	---	------------	--	--------	------------

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	12,502,616.40	285,184.32	12,217,432.08	11,306,946.86	-	11,306,946.86
库存商品	8,066,600.02	2,660,716.25	5,405,883.77	7,204,864.33	-	7,204,864.33
在产品	-	-	-	570,146.08	-	570,146.08
合计	20,569,216.42	2,945,900.57	17,623,315.85	19,081,957.27	-	19,081,957.27

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	285,184.32	-	-	-	285,184.32
库存商品	-	2,660,716.25	-	-	-	2,660,716.25
合计	-	2,945,900.57	-	-	-	2,945,900.57

盘点时发现部分存货购买或生产库龄较长，经检查主要是FLRY、AVS系列的原材料，其生产的主要成品汽车线束因车辆改型升级换代，此部分成品不能直接销售；相关原材料不能正常生产使用（主要为顶子线束、电传动线束、底盘线束、仪表线束等主要销售于中通客车、河南开封瑞创、科乐收金亿），但是经改型后可能可以使用；故对此部分存货按照50%的比例计提减值。

(3) 本报告期末存货未发生抵押、担保的情况。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	345,007.44	4,677.92
合计	345,007.44	4,677.92

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	9,323,783.38	12,268,235.47	2,083,511.38	632,258.64	24,307,788.87
2.本期增加金额	92,363.94	2,251,370.92	824,983.55	178,030.84	3,346,749.25
(1) 购置	-	2,251,370.92	824,983.55	178,030.84	3,254,385.31
(2) 在建工程转入	92,363.94	-	-	-	92,363.94
3.本期减少金额	-	1,114,273.50	999,404.21	-	2,113,677.71
(1) 处置或报废	-	1,114,273.50	999,404.21	-	2,113,677.71
4.期末余额	9,416,147.32	13,405,332.89	1,909,090.72	810,289.48	25,540,860.41
二、累计折旧					
1.期初余额	3,211,587.89	4,353,121.60	1,721,631.44	356,691.99	9,643,032.92
2.本期增加金额	441,738.60	1,040,025.96	491,353.51	86,064.58	2,059,182.65
(1) 计提	441,738.60	1,040,025.96	491,353.51	86,064.58	2,059,182.65
3.本期减少金额	-	-	816,067.55	-	816,067.55
(1) 处置或报废	-	-	816,067.55	-	816,067.55
4.期末余额	3,653,326.49	5,393,147.56	1,396,917.40	442,756.57	10,886,148.02
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	5,762,820.83	8,012,185.33	512,173.32	367,532.91	14,654,712.39
2.期初账面价值	6,112,195.49	7,915,113.87	361,879.94	275,566.65	14,664,755.95

(2) 借款抵押物情况说明：

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
高房权证开发区字第 2015-2137 号	8,453,412.63	3,789,256.39	4,664,156.24
高房权证开发区字第 2015-2138 号			
高房权证开发区字第 2015-2139 号			
高房权证开发区字第 2015-2146 号			
高房权证开发区字第 2015-2410 号			
高房权证开发区字第 2015-2135 号			
高房权证开发区字第 2015-2141 号			

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,999,080.00	1,741,598.44	2,359,967.57	6,100,646.01
2.本期增加金额	-	-	105,356.50	105,356.50
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	1,999,080.00	1,741,598.44	2,465,324.07	6,206,002.51
二、累计摊销				
1.期初余额	291,532.50	628,149.89	648,078.51	1,567,760.90
2.本期增加金额	41,647.50	172,681.41	237,760.94	452,089.85
计提	41,647.50	172,681.41	237,760.94	452,089.85
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	333,180.00	800,831.29	885,839.46	2,019,850.75
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,665,900.00	940,767.15	1,579,484.61	4,186,151.76
2.期初账面价值	1,707,547.50	1,113,448.56	1,711,889.06	4,532,885.11

(2) 无形资产用于抵押的情况说明：

项目	账面原值	累计摊销	账面净值
高国用（2015）第 0150083 号	1,999,080.00	333,180.00	1,665,900.00
高国用（2015）第 0150082 号			

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	49,116.67	60,892.70	110,009.37	-	-
合计	49,116.67	60,892.70	110,009.37	-	-

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	2,399,895.87	367,492.36	1,798,062.13	449,515.52
其他应收款坏账准备	175,223.35	26,298.34	1,337,203.60	334,300.91
存货跌价准备	2,945,900.57	441,885.09	-	-
合计	5,521,019.79	835,675.79	3,135,265.73	783,816.43

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	1,438.90
可抵扣亏损	-	948,307.72
合计	-	949,746.62

12. 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,400,000.00	6,400,000.00
保证借款	-	1,600,000.00
质押借款	-	3,600,000.00
合计	6,400,000.00	11,600,000.00

2017年11月14日，公司与中国工商银行高唐支行签订了金额为350.00万元，期限一年，编号为0161100007-2017（高唐）字00233号的借款合同；2017年12月8日，公司与中国工商银行高唐支行签订了金额为290.00万元，期限一年，编号为0161100007-2017（高唐）字00242号的借款合同；公司以2015年12月18日与中国工商银行高唐支行签订的合同编号为0161100007-2015（高唐抵字）0059号最高额抵押合同为上述两笔借款提供抵押担保，抵押物详见本附注五、8及附注五、9所述。

13. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	19,103,092.76	14,266,422.58
应付设备款	1,074,449.99	1,624,819.00
合计	20,177,542.75	15,891,241.58

14. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,653.04	51,638.00
合计	15,653.04	51,638.00

15. 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	1,424,306.09	6,116,023.05	5,947,308.56	1,593,020.58
二、离职后福利-设定提存计划	-	212,155.54	207,696.84	4,458.70
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,424,306.09	6,328,178.59	6,155,005.40	1,597,479.28

(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
工资、奖金、津贴和补贴	1,424,306.09	5,865,912.63	5,699,310.16	1,590,908.56
职工福利费	-	128,360.09	128,360.09	-
社会保险费	-	116,234.33	114,122.31	2,112.02
其中：医疗保险费	-	41,882.77	40,240.09	1,642.68
工伤保险费	-	72,912.00	72,677.33	234.67
生育保险费	-	1,439.56	1,204.89	234.67
住房公积金	-	-	-	-
工会经费、职教经费	-	5,516.00	5,516.00	-
合计	1,424,306.09	6,116,023.05	5,947,308.56	1,593,020.58

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	210,715.98	206,491.95	4,224.03
失业保险费	-	1,439.56	1,204.89	234.67
合计	-	212,155.54	207,696.84	4,458.70

16. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	695,455.25	317,378.03
企业所得税	2,249,164.57	2,269,095.55
土地使用税	86,818.35	86,818.35

房产税	170,667.87	166,300.03
城市维护建设税	58,782.30	26,202.89
教育费附加	32,560.13	20,656.48
水利基金	3,778.93	2,731.25
其他	6,519.29	7,321.96
合计	3,303,746.69	2,896,504.54

17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	176,795.99	102,952.34
借款	1,545,500.00	2,294,765.00
合计	1,722,295.99	2,397,717.34

18. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	-
合计	3,000,000.00	-

本期新增长期借款为聊城昌信直投资基金发展有限公司委托华夏银行借款；借款合同编号为 LC2X011072017022，借款期限为 2017 年 4 月 28 日至 2020 年 4 月 28 日，共三年，借款利率为 4.75%。

19. 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三包服务费	-	249,181.33	112,347.61	136,833.72
合计	-	249,181.33	112,347.61	136,833.72

20. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	7,151,526.32	200,000.00	1,862,189.16	5,489,337.16
合计	7,151,526.32	200,000.00	1,862,189.16	5,489,337.16

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车多路信息传输系统	1,939,452.71	-	229,172.21	1,710,280.50	与资产相关
新能源汽车总线控制系统	1,562,578.03	-	303,521.37	1,259,056.66	与资产相关

2013 年自主创新成果转化项目	2,100,000.00	-	300,000.00	1,800,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金-固定资产改造	780,000.00	-	60,000.00	720,000.00	与资产相关
新能源汽车电动空调微控器电控系统的研发与产业化	769,495.58	-	769,495.58	-	与资产相关
汽车电子技术重点实验室项目	-	200,000.00	200,000.00	-	与收益相关
合计	7,151,526.32	200,000.00	1,862,189.16	5,489,337.16	

21. 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末股权比例 (%)
刘立江	14,740,000.00	395,000.00	-	15,135,000.00	80.47
刘立河	1,815,000.00	-	1,815,000.00	-	-
华闻霞	1,815,000.00	60,000.00	-	1,875,000.00	9.97
刘建勇	330,000.00	-	-	330,000.00	1.75
华建新	110,000.00	50,000.00	-	160,000.00	0.85
何宵峰	-	1,310,000.00	-	1,310,000.00	6.96
合 计	18,810,000.00	1,815,000.00	1,815,000.00	18,810,000.00	100.00

22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	624,758.88	-	-	624,758.88
其他资本公积	275,566.04	-	-	275,566.04
合计	900,324.92	-	-	900,324.92

23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	726,435.81	675,500.15	-	1,401,935.96
合计	726,435.81	675,500.15	-	1,401,935.96

24. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	6,144,170.03	5,282,173.07
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	6,144,170.03	5,282,173.07
加: 本期归属于母公司股东的净利润	5,397,998.37	1,063,141.92
减: 提取法定盈余公积	675,500.15	201,144.96

期末未分配利润	10,866,668.25	6,144,170.03
---------	---------------	--------------

25. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	58,112,109.79	47,772,242.08
其他业务收入	955,958.02	352,444.42
营业收入合计	59,068,067.81	48,124,686.50
主营业务成本	42,086,288.14	37,922,842.70
其他业务成本	965,694.38	670,675.74
营业成本合计	43,051,982.52	38,593,518.44

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
汽车线束总成	51,027,044.85	36,065,922.74	47,121,815.65	37,393,410.37
汽车电子产品	7,085,064.94	6,020,365.40	650,426.43	529,432.33
合计	58,112,109.79	42,086,288.14	47,772,242.08	37,922,842.70

26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	151,791.50	143,901.28
教育费附加	85,514.65	82,093.86
地方教育费	57,009.76	54,729.24
房产税	48,741.84	54,784.85
土地使用税	125,756.40	94,317.30
其他	45,009.67	40,009.45
合计	513,823.82	469,835.98

27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	345,818.54	562,467.00
三包服务费	285,012.58	234,599.30
运输费	161,346.93	130,343.38
其他	142,515.54	91,496.38
汽车费	46,086.71	16,983.01

业务招待费	37,503.25	73,231.21
办公费	18,710.00	21,586.00
合计	1,036,993.55	1,130,706.28

28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	4,227,319.41	2,639,827.88
职工薪酬	915,268.64	536,415.39
固定资产折旧	472,670.49	416,965.02
中介费	400,718.95	658,594.90
其他	270,897.89	96,121.22
办公费	174,037.14	175,889.99
业务招待费	173,806.70	33,296.62
车辆费	104,021.26	68,432.61
无形资产摊销	45,516.18	49,791.04
税金	-	59,030.93
合计	6,784,256.66	4,734,365.60

29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	932,767.15	1,291,141.38
减：利息收入	9,465.64	125,169.53
利息净支出	923,301.51	1,165,971.85
手续费	27,413.15	552,413.08
其他	-86,100.97	
合计	864,613.69	1,718,384.93

30. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-433,777.21	754,319.68
二、存货跌价损失	2,945,900.57	-
合 计	2,512,123.36	754,319.68

31. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-46,401.96	30,164.86

其中：固定资产处置利得或损失	-46,401.96	30,164.86
合 计	-46,401.96	30,164.86

32. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新能源汽车电动空调微控制器电控系统的研发与产业化	769,495.58		与资产相关
新能源汽车总线控制系统	303,521.37	-	与资产相关
2013 年自主创新成果转化项目	300,000.00	-	与资产相关
汽车多路信息传输系统工程	229,172.22	-	与资产相关
科学技术专项奖励	200,000.00	-	与收益相关
汽车电子技术重点实验室项目	200,000.00	-	与收益相关
中小企业发展专项资金-固定资产改造	60,000.00	-	与资产相关
合 计	2,062,189.17	-	

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

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
债务重组利得			
盘盈利得			
捐赠利得			
与企业日常活动无关的政府补助	168,600.00	1,282,840.87	168,600.00
其他	140,760.39	10,166.84	140,760.39
合 计	309,360.39	1,293,007.71	309,360.39

(2) 计入当期损益的政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
汽车多路信息传输系统	-	229,172.22	与资产相关
2013 年自主创新成果转化项目	-	300,000.00	与资产相关
固定资产改造	-	60,000.00	与资产相关
新能源汽车总线控制系统	-	303,521.36	与资产相关
专利补助	3,600.00	-	与收益相关

新能源汽车电子控制系统研发项目	-	25,147.29	与资产相关
山东名牌奖励款	100,000.00	-	与收益相关
科技成果奖励款	5,000.00	-	与收益相关
聊城国库奖励金	-	100,000.00	与收益相关
工会困难企业慰问金	-	50,000.00	与收益相关
财局奖励（金融发展）款	-	180,000.00	与收益相关
高唐县科技局奖励（首件发明专利奖）款	-	5,000.00	与收益相关
工会经费补助	60,000.00	30,000.00	与收益相关
合计	168,600.00	1,282,840.87	

34. 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
债务重组损失	-	-	-
公益性捐赠支出	-	-	-
非常损失	-	-	-
盘亏损失	-	-	-
非流动资产毁损报废损失	-	-	-
罚款、滞纳金等	100,177.22	155,666.96	100,177.22
合 计	100,177.22	155,666.96	100,177.22

35. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,183,105.58	996,881.15
递延所得税费用	-51,859.36	-168,961.87
合计	1,131,246.22	827,919.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	6,529,244.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	979,386.69
子公司适用不同税率的影响	76,227.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-26,365.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	101,997.62
所得税费用	1,131,246.22

36. 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
政府补贴款	200,000.00	365,000.00
往来款项	8,691,400.71	5,801,659.41
合计	8,891,400.71	6,166,659.41

(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
支付的付现费用	4,812,481.93	2,716,752.13
经营往来款	1,613,900.27	3,598,503.37
合计	6,426,382.20	6,315,255.50

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,465.64	123,944.16
合计	9,465.64	123,944.16

37. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,397,998.37	1,063,141.92
加：资产减值准备	2,512,123.36	754,319.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,059,182.65	1,744,886.88
无形资产摊销	452,089.85	370,686.35
长期待摊费用摊销	110,009.37	-
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）	46,401.96	-
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）	923,301.51	1,291,141.38
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）	-51,859.36	-168,961.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,487,259.15	1,878,525.08

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-16,397,237.64	4,592,477.07
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	8,412,186.05	-5,874,675.90
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,976,936.96	5,651,540.59
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	814,239.85	3,206,231.90
减：现金的期初余额	3,206,231.90	947,166.89
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-2,391,992.05	2,259,065.01

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	814,239.85	3,206,231.90
其中：库存现金	12,726.35	59,499.43
可随时用于支付的银行存款	801,513.50	3,146,732.47
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的定期存款	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	814,239.85	3,206,231.90

38. 所有权或使用权受限的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	4,664,156.24	抵押借款
无形资产	1,665,900.00	抵押借款
合计	6,330,056.24	/

六、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的控股股东情况

股东名称	关联关系	对本公司的持股比例(%)	本公司的表决权比例(%)
刘立江	控股股东	80.47	80.47

2. 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东润江智控科技有限公司	全资子公司	有限公司	聊城	刘立江	制造业	500.00	100.00	100.00	69687173-5

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山东润江泓扬实业有限公司	刘立江之子刘建铭为其实际控制人	57775112-4
高唐县金兴人造板有限公司	财务总监袁书宝任董事	913715267266900553
袁书宝	财务总监	
刘建勇	刘立江之子，董事，股东	
华闻霞	董事、股东	
华建新	董事、股东	
李宁	董事	
周英晖	监事会主席	
孙俊景	职工代表监事	
张发忠	监事	

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联租赁情况

无。

5. 关联方应收应付款项

(3) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	山东润江泓扬实业有限公司	-	-	3,606,071.80	224,587.10

其他应收款	刘建勇	10,000.00	500.00	-	-
-------	-----	-----------	--------	---	---

(4) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	刘立江	-	1,849,265.00

七、政府补助

(1) 计入当期损益的政府补助明细表

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目
新能源汽车电动空调微控器电控系统的研发与产业化	财政拨款	769,495.58	其他收益
新能源汽车总线控制系统	财政拨款	303,521.37	其他收益
2013 年自主创新成果转化项目	财政拨款	300,000.00	其他收益
汽车多路信息传输系统工程	财政拨款	229,172.22	其他收益
科学技术专项奖励	财政拨款	200,000.00	其他收益
汽车电子技术重点实验室项目	财政拨款	200,000.00	其他收益
中小企业发展专项资金	财政拨款	60,000.00	其他收益
专利补助	财政拨款	3,600.00	营业外收入
山东名牌奖励款	财政拨款	100,000.00	营业外收入
科技成果奖励款	财政拨款	5,000.00	营业外收入
工会经费补助	财政拨款	60,000.00	营业外收入
合计		2,230,789.17	

(2) 计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益的金额	期末余额	本期结转计入损益的列报项目
汽车多路信息传输系统	财政拨款	1,939,452.71	-	229,172.21	1,710,280.50	其他收益
新能源汽车总线控制系统	财政拨款	1,562,578.03	-	303,521.37	1,259,056.66	其他收益
2013 年自主创新成果转化项目	财政拨款	2,100,000.00	-	300,000.00	1,800,000.00	其他收益
中小企业发展专项资金	财政拨款	780,000.00	-	60,000.00	720,000.00	其他收益
新能源汽车电动空调微控器电控系统的研发与产业化	财政拨款	769,495.58	-	769,495.58	-	其他收益
汽车电子技术重点实验室项目	财政拨款	-	200,000.00	200,000.00	-	其他收益

		7,151,526.32	200,000.00	1,862,189.16	5,489,337.16	
--	--	--------------	------------	--------------	--------------	--

八、承诺及或有事项

截止到 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2018 年 4 月 13 日止，本公司无需要披露资产负债表日后事项

十、其他重要事项

(1)2005 年 10 月 19 日公司为高唐县佛斯特针织服装有限公司 20.00 万贷款提供担保，该笔借款至今逾期。

(2)2008 年 8 月 10 日，公司为自然人郭洪臣 18.00 万元贷款提供担保，该笔借款至今逾期。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1)应收账款按种类列示

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	834,365.00	2.78	834,365.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：组合 1：按账龄作为信用风险特征的组合	29,187,832.87	97.22	1,490,450.99	5.11	27,697,381.88
组合 2：纳入合并范围内的应收账款	-	-	-	-	-
组合小计	29,187,832.87	97.22	1,490,450.99	5.11	27,697,381.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	30,022,197.87	100.00	2,324,815.99	7.74	27,697,381.88

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	834,365.00	4.75	834,365.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：组合 1：按账龄作为信用风险特征的组合	16,659,042.31	94.90	872,799.21	5.24	15,847,533.50
组合 2：纳入合并范围内的应收账款	61,290.40	0.35	-	-	-
组合小计	16,720,332.71	95.25	872,799.21	5.22	15,847,533.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	17,554,697.71	100.00	1,707,164.21	9.72	15,847,533.50

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东乾力新能源科技有限公司	489,925.00	489,925.00	100.00	款项很可能无法收回
德州威柯瑞电动车业有限公司	344,440.00	344,440.00	100.00	款项很可能无法收回
合计	834,365.00	834,365.00		

② 组合中，采用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	28,997,175.78	1,449,858.79	5.00
1 至 2 年	48,558.77	4,855.88	10.00
2 至 3 年	120,309.46	24,061.89	20.00
3 至 4 年	20,228.86	10,114.43	50.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	1,560.00	1,560.00	100.00
合计	29,187,832.87	1,490,450.99	5.11

(2) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
核销的应收账款	30,858.20

(3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	账龄	坏账准备
中通客车控股股份有限公司	23,715,696.69	78.99	1 年以内	1,185,784.83
河南瑞创通用机械制造有限公司	4,471,504.33	14.89	1 年以内	223,575.22
科乐收农业机械（山东）有限责任公司	564,499.70	1.88	1 年以内	28,224.99

中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	225,331.01	0.75	2-3 年、3-4 年	11,266.55
中联重机亳州有限公司	93,188.26	0.31	2-3 年、3-4 年	18,637.65
合计	29,070,219.99	96.82		1,467,489.24

2. 其他应收款

(1)其他应收款按种类列示

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：按账龄作为信用风险特征的组合	163,680.00	51.81	22,836.00	13.95	140,844.00
组合 2：纳入合并范围内的应收账款	-	-	-	-	-
组合小计	163,680.00	51.81	22,836.00	13.95	140,844.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	152,239.00	48.19	152,239.00	100.00	-
合计	315,919.00	100.00	175,075.00	55.42	140,844.00

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：组合 1：按账龄作为信用风险特征的组合	8,752,415.53	100.00	1,335,868.90	15.26	7,416,546.63
组合 2：纳入合并范围内的应收账款	-	-	-	-	-
组合小计	8,752,415.53	100.00	1,335,868.90	15.26	7,416,546.63
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	8,752,415.53	100.00	1,335,868.90	15.26	7,416,546.63

组合中，采用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	10,000.00	500	5.00
1 至 2 年	130,000.00	13,000.00	10.00
2 至 3 年	17,680.00	3,536.00	20.00
3 至 4 年	-	-	-

4 至 5 年	1,000.00	800.00	80.00
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	163,680.00	22,836.00	13.95

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
核销的其他应收款	96,950.00

(3)按欠款方归集的期末余额前四名的其他应收款情况

单位名称	是否 为关 联关 系	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
高唐鑫达汽车配件有限公司	否	借款	152,239.00	2-3 年、4-5 年	48.18%	152,239.00
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	否	质 保 金	130,000.00	1-2 年	41.15%	13,000.00
山东时风(集团)有限责任公司	否	押金	23,680.00	2-3 年、4-5 年、5 年以上	7.50%	9,336.00
刘建勇	是	备 用 金	10,000.00	1 年以内	3.17%	500.00
合计			315,919.00		100.00%	175,075.00

3. 长期股权投资

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
山东润江智控科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股 比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	与被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致说明	减值 准备	本期计提减 值准备	现金 红利
山东润江智控科技有限公司	100.00	100.00	无	-	-	-
合计	100.00	100.00		-	-	-

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	56,142,716.48	47,013,093.86
其他业务收入	955,958.02	288,341.85
营业收入合计	57,098,674.50	47,301,435.71
主营业务成本	38,562,253.55	37,445,054.27
其他业务成本	965,694.38	195,006.32
营业成本合计	39,527,947.93	37,640,060.59

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
汽车线束总成	52,834,083.77	35,624,185.14	46,362,667.43	36,915,621.94
汽车电子产品	3,308,632.71	2,938,068.41	650,426.43	529,432.33
合计	56,142,716.48	38,562,253.55	47,013,093.86	37,445,054.27

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-46,401.96	30,164.86
计入当期损益的政府补助	2,230,789.17	1,282,840.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,411,540.19	-145,500.12
少数股东损益影响额	-	-
所得税影响额	-55,058.99	-298,954.88
合计	-282,211.97	868,550.73

除上述各项之外的其他营业外收入和支出为因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备、因对账差异形成的无法支付的应付款以及各项罚款收支等。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.44%	0.29	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通	19.40%	0.30	/

股股东的净利润			
---------	--	--	--

公司名称：山东天海科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2018 年 4 月 13 日

日期：2018 年 4 月 13 日

日期：2018 年 4 月 13 日

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：

山东天海科技股份有限公司证券部档案室