



帅马安防

NEEQ : 838515

江苏帅马安防科技股份有限公司

Jiangsu Shuaima Security Technology Co., Ltd



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、帅马安防	指	江苏帅马安防科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	马振宇、马留生
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国盛证券、主办券商	指	国盛证券有限责任公司
会计事务所、大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	江苏帅马安防科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏帅马安防科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏帅马安防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》
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
《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》
《公司章程》	指	《江苏帅马安防科技股份有限公司章程》
报告期、本期、本年度	指	2018 年 01 月 01 日至 2018 年 06 月 30 日
报告期末	指	2018 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
OEM	指	OEM 俗称代工（生产），指一家厂家根据另一家厂商（客户）的要求，为其生产产品和产品配件，亦称定牌生产或授权贴牌生产。
CE 认证、ROHS 环保认证	指	欧盟 CE 认证是一种强制性安全认证标志，被视为制造商打入欧洲市场的护照

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。

公司负责人马留生、主管会计工作负责人陈佩英及会计机构负责人（会计主管人员）陈佩英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会会议室
备查文件	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 2、报告期内在全国中小企业股份转让系统中公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏帅马安防科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Shuaima Security Technology Co., Ltd
证券简称	帅马安防
证券代码	838515
法定代表人	马留生
办公地址	江苏省苏州市吴江汾湖经济开发区莘塔大街 1285 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	马春明
是否通过董秘资格考试	否
电话	0512-63292308
传真	0512-63296308
电子邮箱	shuaima04@szsmjs.com
公司网址	www.js-smst.com
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市吴江汾湖经济开发区莘塔大街 1285 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会会议室

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	2002-07-24
挂牌时间	2016-08-09
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业—金属制品—建筑、安全用金属制品制造—安全、消防用金属制品制造，行业代码 C3353
主要产品与服务项目	保险箱（柜）金属制品、电扶梯配件等产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	28,821,800
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	马振宇
实际控制人及其一致行动人	马振宇、马留生

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	91320500740686212W	否
注册地址	吴江汾湖经济开发区莘塔大街 1285 号	否
注册资本（元）	28,821,800	否

—

五、 中介机构

主办券商	国盛证券
主办券商办公地址	江西南昌市北京西路 88 号江信国际金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	34,281,615.97	31,220,182.46	9.8%
毛利率	16.6%	18.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,080,468.73	1,249,075.75	-13.5%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,080,468.73	1,249,075.75	-13.5%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.93%	3.7%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	2.93%	3.7%	-
基本每股收益	0.037	0.04	-7.5%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	48,923,586.75	49,006,114.97	-0.17%
负债总计	12,000,139.37	13,163,136.32	-8.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,923,447.38	35,842,978.65	3.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.24	3.22%
资产负债率（母公司）	24.53%	26.86%	-
资产负债率（合并）	24.53%	26.86%	-
流动比率	233.45%	209.69%	-
利息保障倍数	7.45	7.43	-

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	1,592,408.62	3,486,809.13	-
应收账款周转率	3.72	6.3	-
存货周转率	2.74	4.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.17%	-4.71%	-
营业收入增长率	8.93%	16.01%	-
净利润增长率	-14.2%	562.01%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	28,821,800	28,821,800	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家主要生产各类金属箱等金属制品和电梯配件(行业代码 C33 金属制品业)的制造型企业。同时,承接各种金属箱等金属制品的代加工(OEM)业务、贴牌生产、模具开发、以及客户特别定制业务。此外,公司提供完善的销售咨询和售后保障服务。公司主营业务立足于各种类型的保险箱、信箱、枪箱、包裹箱、钱箱等金属箱制品行业。目前,公司拥有优秀的外贸销售,出色的设计研发团队,以先进的技术、可靠的品质和多样化的产品满足不同客户的需求。不断提高生产金属箱等金属制品的科技研发能力,产品先后通过了 CE、欧盟的 ROHS 环保认证,为国内外知名进出口贸易公司和经销商或生产商提供优质保险箱、信箱、枪箱等产品及服务,公司计划建立多元化销售网络,努力拓展国内市场。建立以市场为导向的销售布局,在紧抓国外核心客户的同时,积极拓展国内市场,特别是国内金属箱产品的零售市场。并通过积极推进“互联网+”行动,以淘宝天猫、京东、亚马逊直销店,注重打造公司品牌直接销售和部分通过代理公司销售的模式获得收入并实现稳定的利润。

(一) 采购模式

公司的主要生产原料为金属箱用镀锌板、冷轧(卷)板、热轧(卷)板、不锈钢板、塑粉、密码锁等。目前公司采购的原料主要来自国内供应商,主要为上海钢信实业发展有限公司、上海钢景实业有限公司、苏州开元金属材料有限公司等。公司与各大供应商建立了长期战略合作关系,确保了公司采购原料的稳定。此外,公司采购时会比较多家供应商的报价,选择最优的供应商以及采购数量。

目前,公司设立了独立的采购部门,负责原材料的采购工作。采购部根据客户订单或供货合同以及库存情况对原材料进行采购,采购价格根据订单下达时的市场价格确定;采购订单下达后,采购部门根据采购合同要求的供货日期督促供应商及时发货;采购的原材料抵达公司时,采购部需要核对供应商提供的送货单与订单上的信息是否相符,若不相符,则通知仓储部拒绝收货或另行协商解决,若相符,则通知仓储部收货入库。

公司已建立了稳定可靠的原材料供应体系,保证原材料供应渠道畅通、供应量充足、价格合理。

(二) 生产模式

公司的生产模式主要是“以销定产”,根据销售订单来安排生产,此外公司适当保留少量的库存,以应付各种变化,起到应急和缓冲作用。公司对于已经开发的产品,严格按照技术部确定的生产工艺流程完成,并对生产过程中遇到的问题及时的反应给技术部,由技术部商讨如何改进生产工艺流程。同时,公司生产制造部设立了质检部,对生产的多个环节进行检验,保证产品的质量。

(三) 销售模式

公司产品的销售模式主要以直销为主,分为内销(国内销售)和外销(国外销售),内销客户主要集中在江苏省、浙江省和上海市,外销客户主要集中在意大利、澳大利亚、德国等地区。此外,公司存在少部分通过代理商销售,公司与苏州顺琪国际贸易有限公司、苏州恒至联国际贸易有限公司建立了长期合作关系,部分产品通过这两家公司销往国外。公司设立了销售部,主要负责三个方面的工作,一是负责客户的维护,包括处理订单、签订合同、执行销售政策和信用政策、催收货款等;二是通过 B2B 电子商务平台,参与电子商务业务开发,通过在线和邮件等方式,积极开展新地区的业务和客户;三是,参与国内外各种行业协会的展销会,了解客户的需求和特点,跟踪国内外市场前景和当地政策的变化,并把市场信息和新政策反馈给技术部,由技术部根据市场需求及时开发新产品,以满足和适应市场需求及规避新政策带来的风险。

公司接受国外客户来公司进行业务洽谈,收到客户 30%订金后按客户要求备货,由生产部统一完成生产,经客户验收通过后出货,报关出口、装船、提单、交单、结汇。公司外销的产品采用 FOB 的形式出口,结算方式采用 T/T。此外,由于海外运输费用较高,公司对外销售的产品一般不予退回,如果产品出现质量问题,公司予以重新发货。报告期内公司尚未出现海外客户要求退货的情况。

公司在业内凭借着多年的努力和严把产品质量关，形成了良好的口碑，目前与长期往来的客户建立了良好的合作关系，产品销售量呈现上升态势。

（四）盈利模式

公司主营业务收入为保险箱类产品、电梯配件。2017 年实现主营业务收入 6,424 万元，毛利额 1,314.5 万元，毛利率 20.46%；2018 年上半年实现主营业务收入 3,428 万元，毛利额 569 万元，毛利率 16.6%。报告期内，公司商业模式未发生重大变化；报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年，全球经济遇到的风险和困难逐步增多，经济形势不容乐观，国内绿色生产的要求，原材料上涨，成本加大，工业生产继续回落，与此同时，贸易保护主义正在抬头。整体来看，2018 年上半年全球经济形势较 2017 年有所弱化，公司面临的外部环境不利因素增多。报告期内，公司总体经济形势整体保持稳健较为平稳。

一、报告期内业务、产品及年度经营计划实施情况

报告期内，营业收入增长 9.8%，归属于挂牌公司股东的净利润减少 13.5%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润减少 13.5%。

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 48,923,586.75 元，较上年同期 52,083,277.33 元减少 3,159,690.58 元，减少 6.06%，主要原因为公司 2017 年下半年减少银行贷款 500 万元。

报告期末，公司负债总额为 12,000,139.37 元，较上年同期 17,701,245.12 元有小幅减少，主要原因公司增资后，资金充足，减少银行贷款 500 万元。本年度资产负债率相对于去年同期有明显下降。

报告期末，公司净资产总额为 36,923,447.38 元，较上年同期 34,382,032.21 元增加 2,541,415.17 元，增幅 7.39%，主要原因为公司 2017 年的利润，和实际控制人马留生为企业付 20 万元新厂房房屋租金减相应缴纳的企业所得税 3 万元所形成的资本公积 17 万元。

2、公司经营成果

报告期内，公司营业收入 34,281,615.97 元，较上年同期 26,893,931.62 元增加 7,387,684.35 元，增幅 27.47%。报告期内，公司净利润为 1,080,468.73 元，较上年同期 1,249,075.75 元减少 168,607.02 元，减幅 13.5%；是因为今年的原材料价格有所上涨，而且人工成本也涨了不少，所以今年销售增加而利润减少。

3、公司现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,592,408.62 元，较去年同期 3,486,809.13 元减幅较大，减幅 54.33%，主要原因是公司去年收到的政府补贴多，而且今年支付给职工的工资比去年多。

三、 风险与价值

（一）内部控制风险

公司于 2016 年 4 月 1 日完成股份制改制，依据《公司法》和《公司章程》的规定，建立起了较为完善的股份公司治理和内部控制制度。股份公司成立时间较短，公司各项机制还处于建立的初期，尚未真正进入有效运行阶段，各项管理制度的执行仍需经过一段时间的实践检验，同时随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，人员的不断增加，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司还需按照发展的实际需要，及时补充和完善各项治理机制和内部控制管理制度。

风险应对措施：公司积极完善企业管理制度，及时补充和完善各项治理机制和内部控制管理制度，保持公司持续、稳定、健康发展。

（二）控股股东不当控制风险

公司共同实际控制人马留生、马振宇合计持有公司 66.65%的股份，马留生担任公司董事长职务，马振宇担任董事及总经理。若一致行动人马留生、马振宇通过行使表决权，对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和未来其他股东带来风险。

风险应对措施：依据《公司法》和《公司章程》的规定，建立了股份公司治理和内部控制制度。如公司议案及决议牵扯到控股股东需按照规定回避表决。

（三）行业波动的风险

公司产品 50%左右销往国外，人民币汇率变动会对公司产品出口量造成影响。如果人民币升值，则国外客户进口成本增加，导致出口减少，进而直接影响营业收入及综合利润率。

风险应对措施：公司在稳定国外市场的同时，积极拓展国内市场，在国际经济不稳定的形势下，公司目前设有阿里巴巴、中国制造、环球资源等多个销售平台，公司每年参加广交会及参加多个国际展览会，希望能有更多的客户合作，公司成功研发的具有木纹热转印工艺技术，解决了以往产品表面颜色单调的问题，使产品更具观赏性和收藏价值，具有较强的市场竞争优势。建立多元化销售网络，努力拓展国内市场，多渠道找到更多的优质客户，积极推进“互联网+”行动，目前公司已开通了淘宝天猫、京东、亚马逊直销店，注重打造公司品牌，此外，公司报价通常按照中国银行的远期结汇的汇率报价，且单张订单金额不大，受汇率波动风险影响较小。

（四）境外市场波动风险

公司主要以代加工（OEM）和合作开发的业务模式实现对外销售。目前，公司海外客户包括国际五金制品经销商、制造商以及相关的贸易商。如果公司的产品设计水平、产品开发能力和产品质量等方面不能持续满足海外客户的需求；或者主要出口国市场需求发生较大变动；出口市场的政治、经济形势发生重大变化，将会对公司的生产经营造成一定的影响。

风险应对措施：报告期内，公司前五大国外客户 FRATELLI VITALE S.R.L、GIUSTI FLLI-ITALY、VIRO S.P.A、AUSWAY PACIFIC PTY LTD、TAKAIN FOTECH LTD 等销售收入占公司营业收入总额比重均在 8%以下，且分布在不同国家和地区。此外，公司与其他国家和地区业也建立了稳定的业务往来关系。因此，单一境外市场波动对公司的影响有限。此外，“一带一路”战略的推出及“中欧班列”的开行，将为金属制品制造企业打开通往国外的道路，将大幅度降低企业的产品出口运输成本，利于企业扩大出口量，提高营业收入，长期利好行业发展。

（五）原材料价格波动的风险

公司产品所需投入的原材料占产品生产成本的 65%以上，因此钢材价格的波动对公司产品成本的影响较大。如钢材价格发生较大波动，将对公司产品成本和利润产生较大影响。

风险应对措施：实时跟踪上游材料供应价格波动情况，根据市场行情的变化，适时采购部分原材料以备生产所需。

（六）产品附加值较低

公司的主要生产原料为金属箱用镀锌板、冷轧（卷）板、热轧（卷）板、不锈钢板、塑粉、密码锁等。产品工艺结构比较简单，同行竞争比较激烈。

风险应对措施：1、公司采购的原料主要来自国内供应商，公司与各大供应商建立了长期战略合作关系，确保了公司采购原料的稳定。此外，公司采购时会比较多家供应商的报价，选择最优的供应商以及采购数量。从而降低产品的成本，2017 年原材料虽然有所上涨，但仍处于可以生产运营的低位，同时公司已建立了稳定可靠的原材料供应体系，保证原材料供应渠道畅通、供应量充足、价格合理。2、积极提供产业升级，在人工成本方面，国家相继推出《中国制造 2025》的政策，在报告期内公司添置了智能激光切割设备，自动打磨设备，进一步降低人工成本，实现利润最大化。公司成功掌握了木纹热转印工艺的色差和温控参数，通过加热、加压，将木纹图案印在保险箱表面上，解决了以往产品表面颜色单调的问题，使产品更具观赏性，从而提高产品的附加值。

（七）政策风险

第一，国家对贸易出口产品实行出口退税制度。如果国家出口退税政策朝向不利方向变动将导致主营业务成本增加；第二，国家对于行业内出口外贸型公司给予一定的关税优惠政策，如企业的所得税税收优惠、进口关税、出口企业增值税等政策优惠。但是，这些政策优惠均存在一定的不确定性，如果国家取消一些优惠政策或者削弱对企业的扶持力度，将对行业内的公司业绩产生较大影响。

风险应对措施：积极开发新产品，新市场，拓展新的业务渠道，完成产业升级。

（八）资产抵押风险

截至 2018 年 06 月 30 日，公司通过厂房、土地使用权的抵押，共取得银行贷款 100 万元。上述用于抵押的资产是公司目前生产经营必须的土地、房屋建筑物，如果公司在经营过程中遇到不可预料的突发性事件，导致公司盈利能力和现金流量发生重大不利变化，公司有可能不能及时偿还银行借贷，从而导致借贷银行对抵押资产采取强制措施，进而影响公司的经营。

风险应对措施：1、公司目前只有 100 万的银行贷款，按照目前公司的经营能力偿还基本上没有问题 2、与银行等金融机构保持良好的合作关系，注重沟通及谅解，避免发生抵押资产被行使权的风险。

（九）高新技术企业证书复审不能通过的风险

报告期内新增高新技术企业证书复审不能通过的风险，公司于 2016 年 11 月底取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号 GR201632000513），由于报告期公司的研发技术人员同时兼职公司其他岗位。这不符合《国科发火【2016】32 号》规定的高新技术认定条件，公司存在无法通过高新技术企业资格复审的风险。

风险应对措施：招聘管理人才以替代研发技术人员目前兼职的工作岗位。尽快完善高新技术企业认定条件的要求。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、依法纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责，公司为员工提供免费的食宿，让员工有家的归属感，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意思融入到企业发展的实践中，积极承担社会责任，关心家乡事宜，奉献一片真情，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。公司走向市场、走向世界，得到社会和消费者认可，提高对履行社会责任问题的认知度和自觉性。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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、资产及其他资源的情况	☐ 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	四.二.(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、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	四.二.(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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 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

(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	2,000,000.00	803,753.74
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(二) 承诺事项的履行情况

1. 避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺书》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2.关于规范关联交易的承诺

为规范与公司之间的关联交易，公司董事、监事、高级管理人员及公司控股股东、实际控制人马振宇，马留生在公开转让说明书中出具了《规范关联交易的承诺函》，承诺、保证如下：本人将诚信和善意地履行作为公司的董事/高级管理人员的义务，尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程等的有关规定履行批准程序；关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联方的利益。

报告期内上述承诺均处于严格履行中。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	6,968,300	24.17%	0	6,968,300	24.17%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	612,000	2.12%	0	612,000	2.12%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	21,853,500	75.82%	0	21,853,500	75.82%
	其中：控股股东、实际控制人	19,210,000	66.65%	0	19,210,000	66.65%
	董事、监事、高管	2,643,750	9.17%	0	2,643,750	9.17%
	核心员工					
总股本		28,821,800	-	0	28,821,800	-
普通股股东人数		121				

(二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马振宇	18,054,000	0	18,054,000	62.64%	18,054,000	0
2	马留生	1,156,000	0	1,156,000	4.01%	1,156,000	0
3	李更雍	1,020,000	0	1,020,000	3.54%	0	1,020,000
4	马全根	867,000	0	867,000	3.01%	862,750	4,250
5	马和根	850,000	0	850,000	2.95%	637,500	212,500
6	马和生	850,000	0	850,000	2.95%	637,500	212,500
合计		22,797,000	0	22,797,000	79.10%	21,347,750	1,449,250

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

马留生、马和生、马和根和马全根系兄弟关系；马留生与马振宇系父子关系；马振宇与马和生、马和根、马全根系叔侄关系；其他股东无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

（一） 控股股东情况

报告期末，公司第一大股东马振宇持有公司 18,054,000 股，占公司总股本 62.64%，为公司控股股东。

马振宇，男，1986 年 5 月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。主要工作经历：2011 年 11 月至今，担任苏州亚瑟国际贸易有限公司执行董事。2016 年 4 月至今，担任江苏帅马安防科技股份有限公司董事、总经理。除上述任职情况外，无在其他公司兼职。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

报告期末，公司第一大股东马振宇持有公司股份 18,054,000 股，持股比例 62.64%，公司第二大股东马留生持有公司股份 1,156,000 股，双方共同持有公司 66.65%的股份，马振宇与马留生与马振宇系父子关系，已于 2015 年 12 月 11 日签署了《一致行动协议书》，在行使公司决策权时，均保持了一致行动关系，综上所述，马振宇与马留生共同为公司的实际控制人，对公司的经营管理和决策施予重大影响，可实际控制公司的发展方向。

马振宇的简历详见“本节、三、（一）控股股东情况”。

马留生，男，1963 年 8 月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。主要工作经历：1984 年 3 月至 2001 年 9 月，经商；2001 年 10 月至今，担任吴江市帅马门窗有限公司执行董事及总经理；2011 年 11 月至今，担任苏州亚瑟国际贸易有限公司监事；2002 年 7 月至 2016 年 3 月，担任苏州帅马金属制品有限公司执行董事兼总经理。2016 年 4 月至今，担任帅马股份董事长。除上述任职情况外，无在其他公司兼职。

报告期内实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
马留生	执行董事、董事长	男	1963-08-21	中学	2016 年 3 月—2019 年 3 月	是
马振宇	总经理、董事	男	1986-05-22	高中	2016 年 3 月—2019 年 3 月	是
郭凤霞	董事	女	1986-04-06	专科	2016 年 3 月—2019 年 3 月	是
王义扬	董事	男	1986-07-29	本科	2016 年 3 月—2019 年 3 月	是
周素珍	董事	女	1984-06-18	本科	2016 年 3 月—2019 年 3 月	是
范玉春	监事会主席	男	1957-08-13	中学	2016 年 3 月—2019 年 3 月	是
沈勤华	监事	男	1966-06-16	中学	2016 年 3 月—2019 年 3 月	是
杨荣	监事	男	1967-06-03	中学	2016 年 3 月—2019 年 3 月	是
马和生	副总经理	男	1965-11-04	中学	2016 年 3 月—2019 年 3 月	是
马和根	副总经理	男	1968-06-30	中学	2016 年 3 月—2019 年 3 月	是
马全根	副总经理	男	1970-04-28	中学	2016 年 3 月—2019 年 3 月	是
马春明	董事会秘书	男	1981-04-26	大专	2016 年 3 月—2019 年 3 月	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:

实际控制人马留生与控股股东马振宇系父子关系；实际控制人马留生与公司副总马和生、马和根和马全根系兄弟关系；控股股东马振宇与马和生、马和根、马全根系叔侄关系；其他无关联关系。

(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
马留生	董事长	1,156,000	-	1,156,000	4.01%	0
马振宇	董事、总经理	18,054,000	-	18,054,000	62.64%	0
王义扬	董事	17,000	-	17,000	0.06%	0
周素珍	董事	153,000	-	153,000	0.53%	0
范玉春	监事会主席	17,000	-	17,000	0.06%	0
沈勤华	监事	17,000	-	17,000	0.06%	0
杨荣	职工监事	17,000	-	17,000	0.06%	0
马和生	副总经理	850,000	-	850,000	2.95%	0
马和根	副总经理	850,000	-	850,000	2.95%	0
马全根	副总经理	867,000	-	867,000	3.01%	0
马春明	董事会秘书	340,000	-	340,000	1.18%	0
合计	-	22,338,000	0	22,338,000	77.51%	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

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	18	18
生产人员	149	182
销售人员	7	7
技术人员	3	3
财务人员	3	3
员工总计	180	213

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	2	2
专科	15	15
专科以下	163	196
员工总计	180	213

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：由于公司业务发展的需要，报告期内公司员工人数增加 33 人。
- 2、人才引进：公司根据市场开拓的需求，在报告期内无新增人员。
- 3、培训：公司重视员工的培训和发展，加强员工培训工作，定期对员工进行安全、技能、法规培训。报告期内，开展了包括新员工入职培训、在职员工业务与管理技能等各类培训，提高了工作效率，为公司长期稳定发展奠定了坚实基础。
- 4、招聘：公司在网站和人才市场、人才招聘会发布招聘广告，并与各大高校、学院建立合作关系，保证人才的引进。
- 5、薪酬政策：公司实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文件与员工签订《劳动合同书》，并按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险及住房公积金。公司按时向员工支付各项工资薪酬、奖金福利，建立并完善了《绩效考核制度》和薪酬管理体系，每年根据地区的经济发展水平和公司的经营状况，确定薪酬上涨幅度并进行相应的调整。
- 6、报告期内，公司需承担费用的离退休职工人数为 21 人。

(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
韦尚阳	制图工程师	0
树赞飞	产品设计工程师	0

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	3,461,858.59	2,854,123.9
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		-	-
应收票据及应收账款	注释 2、3	8,181,823.61	10,470,893.79
预付款项	注释 4	506,352.18	997,823.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	187,848.61	120,967.64
买入返售金融资产			
存货	注释 6	13,983,074.03	11,069,111.18
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		26,320,957.02	25,512,919.79
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	注释 7	17,691,161.57	18,073,099.81
在建工程		0	369,369.37
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	注释 8	4,145,480.41	4,189,738.21
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用	注释 9	601,666.6	696,666.64
递延所得税资产	注释 10	143,221.15	143,221.15
其他非流动资产	注释 11	21,100	21,100
非流动资产合计		22,602,629.73	23,493,195.18
资产总计		48,923,586.75	49,006,114.97
流动负债：			
短期借款	注释 12	1,000,000	1,000,000
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		0	0
应付票据及应付账款	注释 13、14	5,218,341.13	4,318,387.88
预收款项	注释 15	3,635,475.02	2,160,039.76
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 16	-543,971.97	2,308,977.63
应交税费	注释 17	1,082,956.6	1,217,884.44
其他应付款	注释 18	35,588.64	35,868.64
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		0	0
一年内到期的非流动负债	注释 19	846,210.68	1,125,591.36
其他流动负债		0	0
流动负债合计		11,274,600.1	12,166,749.71
非流动负债：			
长期借款	注释 20	725,539.27	996,386.61
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益	注释 21	0	0
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		725,539.27	996,386.61
负债合计		12,000,139.37	13,163,136.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 22	28,821,800	28,821,800.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	注释 23	851,818.28	851,818.28
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	注释 24	616,936.04	616,936.04
一般风险准备		-	-
未分配利润	注释 25	6,632,893.06	5,552,424.33
归属于母公司所有者权益合计		36,923,447.38	35,842,978.65
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		36,923,447.38	35,842,978.65
负债和所有者权益总计		48,923,586.75	49,006,114.97

法定代表人：马留生

主管会计工作负责人：陈佩英

会计机构负责人：陈佩英

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		34,281,615.97	31,220,182.46
其中：营业收入	注释 26	34,281,615.97	31,220,182.46
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,107,013.03	29,887,992.05
其中：营业成本	注释 26	28,592,312.91	25,391,187.16
利息支出		0	0
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	注释 27	282,831.99	337,855.19
销售费用	注释 28	1,463,917.31	1,034,453.03
管理费用	注释 29	2,451,757.3	2,888,804.51
研发费用			
财务费用	注释 30	316,193.52	238,551.91
资产减值损失		0	0
加：其他收益	注释 31	0	151,000
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0

资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,174,602.94	1,483,190.41
加：营业外收入	注释 32	98,238.67	6,483.07
减：营业外支出	注释 33	595	20,172.6
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,272,246.61	1,469,500.88
减：所得税费用	注释 34	191,777.88	220,425.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,080,468.73	1,249,075.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		1,080,468.73	1,249,075.75
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		1,080,468.73	1,249,075.75
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		1,080,468.73	1,249,075.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,080,468.73	1,249,075.75
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		0.037	0.04
(二)稀释每股收益		-	-

法定代表人：马留生

主管会计工作负责人：陈佩英

会计机构负责人：陈佩英

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,915,245.91	40,632,249.1
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	注释 35	32,940.46	1,667,414.42
经营活动现金流入小计		43,948,186.37	42,299,663.52
购买商品、接受劳务支付的现金		29,880,758.5	24,981,065.61
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		9,047,174.55	8,180,197.9
支付的各项税费		1,188,647.09	2,031,935.68
支付其他与经营活动有关的现金	注释 35	2,239,197.61	3,619,655.2
经营活动现金流出小计		42,355,777.75	38,812,854.39
经营活动产生的现金流量净额		1,592,408.62	3,486,809.13
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			
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			3,619,655.2
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		434,445.91	239,233.25
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		434,445.91	239,233.25

投资活动产生的现金流量净额		-434,445.91	-239,233.25
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			1,000,000.00
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			1,000,000.00
偿还债务支付的现金		550,228.02	2,517,809.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			237,882.76
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		550,228.02	2,755,692.53
筹资活动产生的现金流量净额		-550,228.02	-1,755,692.53
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		607,734.69	1,491,883.35
加：期初现金及现金等价物余额		2,614,123.9	5,243,403.04
六、期末现金及现金等价物余额		3,221,858.59	6,735,286.39

法定代表人：马留生

主管会计工作负责人：陈佩英

会计机构负责人：陈佩英

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

江苏帅马安防科技股份有限公司 2018 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏帅马安防科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为苏州帅马金属制品有限公司，于 2016 年 2 月经股东会决议公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2016 年 3 月 11 日，苏州帅马金属制品有限公司全体发起人签署了《江苏帅马安防科技股份有限公司发起人协议书》，以有限公司截至 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产 11,933,618.28 元，按照 1: 0.9888 的比例折为股份公司总股本 11,800,000.00 股，每股面值 1 元，剩余 133,618.28 元转为资本公积。2016 年 4 月 8 日，大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了大华验字[2016]000294 号《验资报告》。2016 年 4 月 1 日，公司完成了整体变更为股份公司的工商变更登记，变更后公司名称为江苏帅马安防科技股份有限公司。2016 年 7 月 22 日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意挂牌函，股票代码 838515，在全国中小企业股份转让系统挂牌。现持有统一社会信用代码为 91320500740686212W 的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 2,882.18 万股，注册资本为 2,882.18 万元，注册地址：吴江汾湖经济开发区莘塔大街 1285 号，公司实际控制人为

马留生与马振宇。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

公司所属行业：根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于大类“金属制品业”，行业代码为 C33；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为制造业——金属制品——建筑、安全用金属制品制造——安全、消防用金属制品制造，行业代码 C3353。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司所属行业为制造业——金属制品——建筑、安全用金属制品制造——安全、消防用金属制品制造，行业代码 C3353。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》的规定，公司所处行业为原材料——容器与包装——金属与玻璃容器，行业代码 11101210。

公司经营范围：保险柜、金属箱、柜的研发、生产和销售；电扶梯部件的生产（不含橡塑制品生产）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；道路运输，普通货运。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司属金属制品业，主要产品和服务为生产和销售保险箱（柜）金属制品、电梯配件等产品的研发、运输成品。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 16 日批准报出。

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 6 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

二、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(六) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：100 万元。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

确定组合的依据	
组合 1	按账龄分析法归集的应收款项
组合 2	关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	应收账款按账龄分析法，其他应收款按账龄分析法
组合 2	余额百分比法

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

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

②采用余额百分比法计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 2	0	0

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(七) 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。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(八) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

- (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资

产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
工器具及家具	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，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。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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。

(九) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数，按每月月末平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权证

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(十一) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

(十二) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指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 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
房屋装修费	5 年	根据租赁时间进行摊销

(十三) 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。

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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 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。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

3. 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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退

休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(十四) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十五) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

本公司确认商品销售收入实现的具体判断标准为：

国内销售：货物由客户验收后确认收入或者运抵客户指定的地点交付给客户后确认收入；国外销售：在发出货物报关并离岸时确认收入。

(十六) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入或冲减相关成本。

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

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

公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况，分别按照如下方法进行会计处理：

（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，将对应的贴息冲减相关借款费用。

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；不存在相关递延收益的，直接计

入当期损益。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)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。

对于与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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

(2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项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)所形成的暂时性差异;

(3) 对于与子公司、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。

3. 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(十八) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认

为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2. 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(十九) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.20%

(二) 税收优惠政策及依据

公司在 2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201632000513，有效期三年，公司已经在税务局进行 2016 年度企业所得税优惠事项备案表，2018 年度企业所得税税率按照 15%执行。

五、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	28,387.43	16,812.95
银行存款	2,713,471.16	2,597,310.95
其他货币资金	720,000	240,000
合计	3,461,858.59	2,854,123.9

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	0	0
用于担保的定期存款或通知存款	720,000	240,000
定期存款	0	0
合计	720,000	240,000

注释 2. 应收票据**1. 应收票据分类**

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		200,000
商业承兑汇票	0	0
合计	0	200,000

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末终止确认金额
银行承兑汇票	600,000	1,286,875
商业承兑汇票	0	0
合计	600,000	1,286,875

注释 3. 应收账款**1. 应收账款分类披露**

种类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：按账龄	11,219,334.72	100.00	948,440.93	8.45	10,270,893.79

组合 2：关联方					
组合小计	11,219,334.72	100.00	948,440.93	8.45	10,270,893.79
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	11,219,334.72	100.00	948,440.93	8.45	10,270,893.79

续：

种类	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：按账龄	8,993,752.89	100.00	948,840.93	10.55	8,181,823.61
组合 2：关联方					
组合小计	8,993,752.89	100.00	948,840.93	10.55	8,181,823.61
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,993,752.89	100.00	948,840.93	10.55	8,181,823.61

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,785,669.12	539,283.46	5
1—2 年	18,047.06	1,8047.06	10
2—3 年			
3—4 年	6,000	3,000	50.00
4—5 年	26,328.89	21,063.11	80
5 年以上	383,289.65	383,289.65	100.00
合计	11,219,334.72	948,440.93	

续：

账龄	2018 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,454,852.89		5.00
1—2 年	129,586.46		10.00
2—3 年	6,000.00		30.00
3—4 年	64,248.89		50.00

4—5 年			80.00
5 年以上	339,064.65		100.00
合计	8,993,752.89	948,840.93	

2. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度
计提坏账准备金额	0	948,440.93

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2017 年 12 月 31 日			
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备	与公司关系
苏州顺祺国际贸易有限公司	4,192,556.51	37.37	20,9627.83	非关联方
苏州恒至联进出口有限公司	1,403,000	12.51	70,150	非关联方
上海普睿玛智能科技有限公司	830,223.74	7.4	41,511.19	非关联方
BETTERLOOK ENTERPRICE COMPANY LIMITED	529,007.66	4.72	26,450.38	非关联方
苏州新达电扶梯部件有限公司	452,254.679	4.03	22,612.73	非关联方
合计	740,7042.58	66.03	370,352.13	

续:

单位名称	2018 年 6 月 30 日			
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备	与公司关系
苏州顺祺国际贸易有限公司	326,958.27	3.99	16,347.91	非关联方
上海普睿玛智能科技有限公司	1,097,982.12	13.42	54,899.11	非关联方
苏州新达电扶梯部件有限公司	508,127.01	6.21	25,406.35	非关联方
BETTERLOOK ENTERPRICE	529,007.66	6.47	26,450.38	非关联方
PSM BESTPOLNT GMBH	921,520.25	11.26	46,076.01	非关联方
合计	3,383,595.31	41.35	169,179.76	

注释 4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	500,360.18	99.8	902,141.38	90.41
1 至 2 年	5,992.00	0.2	95,661.9	9.59
2 至 3 年				
合计	506,352.18	100	997,803.28	100.00

2. 无账龄超过一年且金额重要的预付款项

3. 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 年期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
杭州赛勤网络科技有限公司	149,800	15.01	1 年以内	预付材料款
江苏省电力公司吴江供电公司	135,215.44	13.55	1 年以内	预付电费
吴江市隆顺五金制品有限公司	126,349.3	12.66	1 年以内	预付材料款
快钱 支付清算信息有限公司	114,000	11.42	1 年以内	预付服务费
阿里巴巴中国网络技术有限公司	106,983.52	10.72	1 年以内	预付服务费
合计	2,025,668.89	63.36		

续:

单位名称	2018 年 6 月 30 日	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
中国石油吴江石油分公司	16,360	3.2	1-2 年以内	预付油费
江苏省电力公司吴江供电公司	75,725.63	14.96	1 年以内	预付电费
阿里巴巴中国网络技术有限公司	134,101.35	26.48	1 年以内	预付服务费
支付宝(中国)网络技术公司备付	41,487.23	8.19	1 年以内	预付服务费
快钱支付清算信息公司	14,000	2.76		预付服务费
合计	281,674.21	55.63		

注释 5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄分析	127,334.36	100.00	6,366.72	5	120,967.64
组合 2: 关联方					
组合小计	127,334.36	100.00	6,366.72	5	120,967.64
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	127,334.36	100.00	6366.72	5	120,967.64

续:

种类	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄分析	197,241.04	100	9,392.43	5	187,848.61
组合 2: 关联方					
组合小计	197,241.04	100	9,392.43	5	187,848.61
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	197,241.04	100	9,392.43	5	187,848.61

其他应收款分类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	127,334.36	6,366.72	5.00
合计	12,7334.36	6,366.72	

续:

账龄	2018 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	187,848.61	9,392.43	5.00
1—2 年			
2—3 年			
4—5 年			
合计	18,7848.61	52,516.28	

(2) 组合中, 关联方其他应收款

单位名称	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计			

2. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017 年半年度	2016 年度
----	-----------	---------

计提坏账准备金额		
收回或转回坏账准备金额		0

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
押金	15,1087.41	19,648.63
代缴代扣所得税、社保、水电费	3,6761.2	70,571.94
保险费		37,113.79
合计	187,848.61	127,334.36

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	2017 年 12 月 31 日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备 期末余额
代缴社保个人负担部分	代垫款	55,737.94	1 年以内	43.77	2,786.9
中国人民财产保险股份有限公司	保险费	37,113.79	1 年以内	29.15	1,855.69
网银在线（北京）有限公司	押金	19,648.63	1 年以内	15.43	982.43
代垫医药费	代垫款	1,4834	1 年以内	11.65	741.7
合计		12,7334.36		100.00	6,366.72

续：

单位名称	2018 年 6 月 30 日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备 期末余额
代扣代缴所得税、社保、水电费	代扣代缴	87,848.61	1 年以内	46.76	
快钱支付清算信息有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	53.24	
合计		187,848.61			

注释 6. 存货

1. 存货分类

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,133,108.32		3,133,108.32
在产品	3,247,764.8		3,247,764.8
产成品	4,688,238.06		4,688,238.06
合计	11,069,111.18		11,069,111.18

续：

项目	2018 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,139,811.3		2,139,811.3
在产品	2,180,158.02		2,180,158.02
产成品	9,663,104.71		9,663,104.71
合计	13,983,074.03		13,983,074.03

注释 7. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	工器具及家具	运输设备	电子设备	合计
一.账面原值						
1. 2018 年 1 月 1 日	13,725,855.74	11,173,739.29	165,011.10	3,639,274.85	409,628.55	29,113,509.53
2. 本期增加金额						
购置		686,223			21,814.39	
融资租入						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 2018 年 6 月 30 日	13,725,855.74	11,859,962.29	165,011.11	3,639,274.85	431,422.94	29,821,526.93
二.累计折旧						
1. 2018 年 1 月 1 日	4,781,505.23	4,203,433.07	86,732.31	1,723,829.45	244,909.66	11,040,409.72
2. 本期增加金额	325,989.84	461,745.9	5,286.02	248,846.22	4,846.66	1,090,335.24
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 2018 年 6 月 30 日	5,107,495.07	4,665,178.97	92,018.33	1,972,675.67	293,377.32	12,130,744.96
三.减值准备						
1. 2016 年 1 月 1 日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2016 年 6 月 30 日						
四.账面价值						
1. 2018 年 6 月 30 日	8,618,360.67	7,194,783.32	72,992.78	1,666,599.18	138,425.22	17,691,161.57
2. 2018 年 1 月 1 日	8,944,350.51	6,970,306.22	78,278.79	1,915,445.4	164,718.89	18,073,099.81

续:

项目	房屋及建筑物	机器设备	工器具及家具	运输设备	电子设备	合计
----	--------	------	--------	------	------	----

一.账面原值						
1. 2017 年 1 月 1 日	13,725,855.74	10,446,405.98	165,011.1	2,519,928.36	356,182.75	27,213,383.93
2. 本期增加金额		1,021,833.31		1,119,346.49	53,445.8	2,194,625.6
购置						
融资租入						
3. 本期减少金额		294,500				294,500
处置或报废		294,500				294,500
4. 2017 年 12 月 31 日	13,725,855.74	10,446,405.98	165,011.10	3,639,274.85	409,628.55	29,113,509.53
二.累计折旧						
1. 2017 年 1 月 1 日	4,129,527.11	3,232,835.68	39,986.39	1,505,643.36	154,931.99	9,062,924.53
2. 本期增加金额	651,978.12	1,253,586.68	46,745.92	218,186.09	89,977.67	2,260,474.48
计提	651,978.12	1,253,586.68	46,745.92	218,186.09	89,977.67	2,260,474.48
3. 本期减少金额		282,989.29			0	282,989.29
处置或报废		282,989.29				282,989.29
4. 2017 年 12 月 31 日	4,781,505.23	4,203,433.07	86,732.31	1,723,829.45	244,909.66	11,040,409.72
三.减值准备						
1. 2016 年 1 月 1 日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2016 年 12 月 31 日						
四.账面价值						
1. 2017 年 12 月 31 日	8,944,350.51	6,970,306.22	78,278.79	1,915,445.4	164,718.89	18,073,099.81
2. 2017 年 1 月 1 日	9,596,328.63	7,213,570.3	125,024.71	1,014,285.00	201,250.76	18,150,459.4

注释 8. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一. 账面原值		
1. 2017 年 12 月 31 日	4,425,779.81	4,425,779.81
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		
4. 2018 年 6 月 30 日	4,425,779.81	44,257,79.81
二. 累计摊销		
1. 2018 年 1 月 1 日	236,041.6	236,041.6
2. 本期增加金额	44,257.80	44,257.80
计提		

3. 本期减少金额		
4. 2018 年 6 月 30 日	280,299.4	280,299.4
三. 减值准备		
1. 2015 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2016 年 6 月 30 日		
四. 账面价值		
1. 2017 年 6 月 30 日	4,145,480.41	4,145,480.41
2		

注释 9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修费	696,666.64	0	95,000.01		601,666.63
合计	696,666.64		95,000.01		601,666.63

注释 10. 递延所得税资产与递延所得税负债**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	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		143,221.15	143,221.15	954,807.65
合计		143,221.15	143,221.15	954,807.65

注释 11. 其他非流动资产

类别及内容	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
预付设备款	21,100	21,100
合计	21,100	21,100

注释 12. 短期借款**1. 短期借款分类**

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
抵押借款	1,000,000.00	1,000,000.00
保证借款		
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

注释 13. 应付票据

种类	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	0	0
合计	0	0

注释 14. 应付账款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付材料款	5,155,966.13	4,178,712.2
设备维护费	61,375	139,675.68
运费	1,000	
工程款		
其他		
合计	521,8341.13	431,8387.88

注释 15. 预收款项**1. 预收款项列示**

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
预收货款	3,635,475.02	2,160,039.76
合计	3,635,475.02	2,160,039.76

2. 无一年以上的预收账款余额**注释 16. 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示**

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
短期薪酬	2,308,644.66	5,578,778.00	8,421,774.00	-543,971.97
离职后福利-设定提存计划				
合计	2,308,644.66	5,578,778.00	8,421,774.00	-543,971.97

续:

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
短期薪酬	2,785,442.2	14,059,742.91	14,536,540.45	2,308,644.66
离职后福利-设定提存计划		69,945.58	695,612.61	332.97
合计	2,785,442.2	14,755,688.49	15,232,153.06	2,308,977.63

2. 短期薪酬列示

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,308,472.20	5,578,778.00	8,421,774.00	-534,523.8
职工福利费				
社会保险费	172.46	314,446.22	314,446.22	172.46
其中：基本医疗保险费	136.6	128,745.9	128,45.9	136.6
工伤保险费	27.32	24,512.8	24,512.8	27.32
生育保险费	8.54	13,628.96	13,628.96	8.54
失业保险费		13,986.07	13,986.07	
公积金				
工会经费和职工教育经费		21,730	31,523.09	-9,793.09
合计	2,308,644.66			-54,3971.97

续：

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,772,007.00	13,238,092.25	13,701,627.05	2,308,472.2
职工福利费		219,075.22	219,075.22	
社会保险费		302,197.07	302,024.61	172.46
其中：基本医疗保险费		239,364.02	239,227.42	136.6
工伤保险费		47,872.8	47,845.48	27.32
生育保险费		14,960.25	14,951.71	8.54
公积金		208,548.00	208,548.00	
工会经费和职工教育经费	13,35.2	91,830.37	105,265.57	0
合计	2,785,442.2			2,308,644.66

注释 17. 应交税费

税费项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	28,877.6	1,188,272.23
企业所得税	973,406	-70,930.69
个人所得税	8,294.91	5,339.82
城市维护建设税	10,328.02	18,541.39
房产税	39,302.84	39,302.84
土地使用税	10,696.22	17,114.10
教育费附加	10,327.993	18,541.37
印花税	1,723.02	1,703.47
合计	1,082,956.6	1,217,884.44

注释 18. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
餐费	9,435.00	9,435.00
修理费	1,525.00	1,525.00
代缴个税	22,163.64	22,163.64
代收款	2,465.00	2,745.00
合计	35,588.64	35,868.64

注释 19. 一年内到期的非流动资债

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应付款	846,210.68	1,125,591.36
合计	846,210.68	1,125,591.36

一年内到期的非流动负债说明

款项性质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	0	0
未确认融资费用	0	0
合计	0	0

注释 20. 长期借款**1. 长期借款分类**

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
抵押借款	725539.27	996386.61
合计	725539.27	996386.61

注释 21. 递延收益

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日	形成原因
未实现售后租回损益					
合计					

续:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	形成原因
未实现售后租回损益					售后租回融资租赁
合计					

注释 22. 实收资本**1. 报告期内各期末股本情况如下**

股东名称	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
------	-----------------	------------------

马留生	1,156,000	1,156,000
马全根	867,000.00	867,000.00
马振宇	18,054,000.00	18,054,000.00
118 人	8,744,800.00	8,744,800.00
合计	28,821,800.00	28,821,800.00

2. 实收资本变动情况

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 6 月 30 日
马振宇	18,054,000.00			18,054,000.00
马留生	1,156,000.00			1,156,000.00
马全根	867,000.00			867,000.00
118 人	8,744,800.00			8,744,800.00
合计	28,821,800.00			28,821,800.00

注释 23. 资本公积

1. 报告期内,资本公积变动情况

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
资本溢价	851,818.28	851,818.28
合计	851,818.28	851,818.28

注释 24. 盈余公积

1. 报告期内各期末盈余公积情况如下

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	616,936.04	616,936.04
合计	616,936.04	616,936.04

注释 25. 未分配利润

1. 未分配利润增减变动情况

项目	2018 年半年度	2017 年度
期初未分配利润	5,552,424.33	3,266,404.36
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,080,468.73	2,540,022.19
减: 提取法定盈余公积		2,540,022.22
期末未分配利润	6,632,893.06	5,552,424.33

注释 26. 营业收入和营业成本

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
----	--------------	--------------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,281,615.97	28,592,312.91	31,220,182.46	25,391,187.16
其他业务				

注释 27. 营业税金及附加

税种	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	84,061.96	109,698.05
教育费附加	50,437.17	65,818.82
地方教育税附加	33,624.78	43,879.21
房产税	78,605.62	78,606.21
土地使用税	21,392.62	34,228.2
印花税	8,337.89	5,624.7
其他	6,371.95	
合计	282,831.99	337,855.19

注释 28. 销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	331,826	162,519.92
差旅费	178	893
保险费	10,146.37	7,769.27
展览费		27,000
运输费	1,026,620.48	656,785.57
装卸费	900	
修理费	12,557.58	11,038.82
其他	4,4497.88	146,432.87
职工保险费	37,191	22,013.58
合计	1,463,917.31	1,034,453.03

注释 29. 管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	762,734	794,468
折旧	327,958.54	195,742.18
办公费	353,480.99	551,863.78
其他	413,377.37	533,909.42
业务招待费	208,851	220,204
福利费		160,517.07
保险费	126,720.91	22,626.64

广告费	350	0
土地使用税		0
无形资产摊销	44,257.8	44,257.8
房产税		0
差旅费	60,776.9	91,456.38
工会经费	21,730	29,516.4
修理费	18,312.21	28,737.55
印花税		1,868.1
咨询审计费	113,207.55	213,637.19
合计	2,451,757.	2,888,804.51

注释 30. 财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	95,266.95	237,882.76
减：利息收入	1,62.76	4,569.35
汇兑净损失	217,088.31	
银行手续费	3,102.39	5,238.5
未确认融资费用		
合计	317,320.41	238,551.91

注释 31. 其他收益

产生其他收益的来源	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
与日常经营活动相关的政府补助	0	572,100
合计	0	572,100

注释 32. 营业外收入

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
政府补助	98,238.67	
其他		6,483.07
合计	98,238.67	6,483.07

1. 计入各期非经常性损益的金额

补助项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
智能工业发展专项资金		120,000.00	与收益相关
合计		120,000.00	

注释 33. 营业外支出

项目	2017 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
滞纳金	595	20,172.6
合计	595	20,172.6

注释 34. 所得税费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用	191,777.88	220,425.13
递延所得税费用		
合计	191,777.88	220,425.13

1. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利润总额	1,272,246.61	1,469,500.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	191,777.88	367,375.22
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		146,950.09
所得税费用	191,777.88	220,425.13

注释 35. 现金流量表项目注释**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
营业外收入	98,238.67	157,483.07
利息收入	1,862.76	4,569.35
其他应付款	-280	
其他应收款	-66,880.97,,	1,505,362
合计	32,940.46	1,667,414.42

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
管理费用	2,451,757.3	1,350,687.89
销售费用	1,463,917.31	849,919.53
其他应付款		1,303,503.6
其他应收款		110,305.68
手续费	3,102.39	5,238.5

合计	3,918,777.00	3,619,655.2
注释 36. 现金流量表补充资料		
1. 现金流量表补充资料		
补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,080,468.73	1,249,075.75
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,090,335.64	977,096.6
无形资产摊销		4,4257.8
长期待摊费用摊销	95,000.01	95,000.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	316,193.52	235,692.16
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)		
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)	-2,913,962.85	-4,424,092.04
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	2,713,660.31	7,002,079.74
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-473,093.25	1,692,300.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,592,408.62	3,486,809.13
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,461,858.59	6,735,286.39
减: 现金的年初余额	2,854,123.9	5,243,403.04
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	607,734.69	1,491,883.35
2. 现金和现金等价物的构成		

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、现金	28,387.43	
其中：库存现金	28,387.43	2,558.16
可随时用于支付的银行存款	1,028,544.83	3,242,728.23
三、期末现金及现金等价物余额	2,854,123.9	6,735,286.39

二、关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东及实际控制人

本公司股东马留生、马振宇于 2015 年 12 月 11 日签署了一致行动协议，成为一致行动人。马留生持有公司股份比例为 4.01%，马振宇有公司股份比例为 62.64%。马留生、马振宇合计持有公司股份比例为 66.65%，为一致行动人，为公司的共同实际控制人。

1. 其他说明

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
马全根	股东、马留生弟弟
马振宇	股东、马留生儿子
吴江市凯瑞塑业有限公司	实际控制人弟弟妻子实际控制企业

(三) 关联方交易

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2018 年半年度	2017 年度
吴江市凯瑞塑业有限公司	塑料内盒	803,753.74	675,672.5

本公司以市场价格向吴江市凯瑞塑业有限公司采购商品。

2. 关联方往来款项余额

(1) 其他应收款

关联方名称	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
马留生	0		0	

(2) 应付账款

关联方名称	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
吴江市凯瑞塑业有限公司	136,152.15	83,460.75

补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度 1-6 月
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)	0	120,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,689.53	-810.10
减: 所得税影响额	-3422.38	29,797.48
非经常性损益净额(影响净利润)	-10,267.15	89,392.42

江苏帅马安防科技股份有限公司

2018 年 8 月 16 日