



东方四通

NEEQ : 837120

江苏东方四通科技股份有限公司
Jiangsu Eastone Technology Co.,LTD



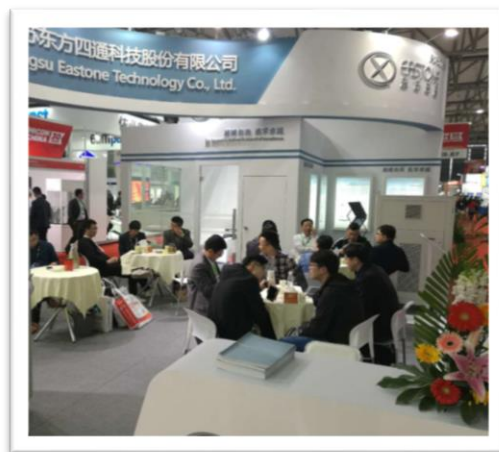
半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年5月31日，公司完成2017年度权益分派工作。



2018年3月，公司参加在上海新国际展览中心的“SEMICON”展会。



2018年3月，公司通过ISO9001:2015
复审，取得管理体系认证注册证书。



2018 年 4 月，公司产品 GGDS-150kW+60kW 模块化开关电源通过 CE 认证。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司/本公司/东方四通	指	江苏东方四通科技股份有限公司
东盈电子	指	江苏东盈电子科技有限公司
江南科技	指	张家港市江南科技有限公司
东力有限合伙	指	张家港保税区东力企业管理合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	江苏东方四通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏东方四通科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏东方四通科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《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》
《票据法》	指	《中华人民共和国票据法》
《公司章程》	指	《江苏东方四通科技股份有限公司章程》
CE 认证	指	在欧盟市场“CE”标志属强制性认证标志，以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

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。

公司负责人虞三郎、主管会计工作负责人虞大力及会计机构负责人（会计主管人员）庞林辉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

1、豁免披露事项及理由

鉴于公司与客户所签署的保密协议，为更好地保护公司核心客户及相关信息，保持公司的市场竞争力，公司特申请在《2018 年半年度报告》中豁免披露核心营业收入前五名和期末余额应收账款前五名的客户中有保密协议的单位名称。公司在披露所述信息时，使用客户一、客户二、客户三、客户四、客户五、客户六、客户七直接替代客户名称及相关单位名称，而相关财务数据按要求如实披露。

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、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。
	2、报告期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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏东方四通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Eastone Technology Co.,Ltd
证券简称	东方四通
证券代码	837120
法定代表人	虞三郎
办公地址	江苏省张家港市杨舍镇经济技术开发区（南区）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	巫李秀
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-58105985
传真	0512-58105996
电子邮箱	jsdfst@zjgst.com
公司网址	www.zjgst.com
联系地址及邮政编码	江苏省张家港市杨舍镇经济技术开发区（南区）215600
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 7 月 23 日
挂牌时间	2016 年 5 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3823 配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	高频电源、开关电源及太阳能光伏电池单晶炉电源的高新技术产品研究及开发；机电设备、电力产品、电子产品制造、销售；机电设备、照明电器、电力产品、电子产品研发和技术服务及信息技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	58,080,000.00
优先股总股本（股）	0.00
做市商数量	0
控股股东	虞三郎、虞大力、郁建华
实际控制人及其一致行动人	虞三郎、虞大力、郁建华

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	91320500730108523K	否
注册地址	江苏省张家港市杨舍镇经济技术开发区（南区）	否
注册资本（元）	58,080,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
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	74,593,958.83	49,164,521.67	51.72%
毛利率	35.84%	39.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,628,440.80	8,153,042.67	54.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,525,600.88	7,399,182.79	55.77%
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）	10.90%	5.97%	-
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）	9.95%	5.43%	-
基本每股收益	0.22	0.14	57.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	168,988,726.23	179,384,946.43	-5.80%
负债总计	54,821,619.75	54,850,052.39	-0.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	110,513,792.25	121,117,351.45	-8.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	2.09	-9.09%
资产负债率（母公司）	29.14%	28.24%	-
资产负债率（合并）	32.44%	30.58%	-
流动比率	2.80	2.96	-
利息保障倍数	105.38	64.58	-

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	1,189,543.63	8,205,000.07	-
应收账款周转率	1.21	0.97	-
存货周转率	0.98	1.20	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.80%	-8.98%	-
营业收入增长率	51.72%	-7.40%	-
净利润增长率	59.04%	-6.72%	-

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	58,080,000.00	58,080,000.00	-
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

公司是处于 C3823 配电开关控制设备制造行业的生产商，公司从事高精度高效大功率开关电源、中高频真空感应熔炼电源、调压器等电力电子产品的研发、生产及销售。公司是江苏省高新技术企业，公司始终坚持以技术创新作为企业发展的源动力，先后成立苏州市电力电子工程技术研究中心、江苏省企业研究生工作站；多次承担国家级火炬项目、省部级火炬项目、江苏省科技支撑计划等科研项目。

公司产品均为自主研发、生产，公司在高精度高效大功率开关电源（涉及蓝宝石炉电源、太阳能单晶炉电源）、中高频真空感应熔炼电源（用于碳化硅及半导体材料提纯，高温金属材料熔炼）、PWM 交流调压器等领域有丰富的行业经验和技術积累。公司拥有稳定的核心研发团队、关键业务技术、研发生产设备及相关经营资质等关键业务资源，能够根据客户需要和行业发展进行独立开发，实现新品开发和产品升级。

东方四通主要为蓝宝石提纯、太阳能硅提纯、高温合金材料熔炼、半导体材料提纯等企业提供高精度高效大功率开关电源、中高频真空熔炼电源等。公司凭借核心技术优势等赢得了蓝思科技股份有限公司、爱发科中北真空（沈阳）有限公司等客户的高度认可，在客户中形成了良好口碑，市场占有率在国内处于领先地位。子公司东盈电子主要产品为电能质量设备涉及有源滤波器 APF、静止无功发生器 SVG。在稀土、金属热处理行业我公司电能质量设备已形成一定的影响力，在部分地区医院、石化等场所成为指定供应品牌。子公司江南科技主要产品为新能源电动汽车控制装置，涉及电机控制器、车载充电器（AC/DC）、电源转换器（DC/DC）、充电桩等，其中产品电源转换器（DC/DC）已实现较好的业绩。

公司产品销售方式为直销，主要收入来源于公司产品的销售。公司经过多年的经营和发展，逐渐形成了稳定的销售模式、研发模式、盈利模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

（一）报告期财务状况：

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 16,898.87 万元，较期初下降 5.80%，负债总额 5,482.16 万元，与期初基本一致。报告期内公司进行了权益分派，公司股东权益较期初下降，同期公司负债总额保持稳定，故公司的总资产相对期初下降。

2018 年 5 月 22 日，公司发布“2017 年年度权益分配实施公告”，以公司总股本 58,080,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.00 元人民币现金（含税），共计派发现金 2,323.20 万元（含税）。

（二）公司经营成果：

1、报告期内，公司实现营业收入 7,459.40 万元，较上年同期增长 51.72%；归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 1,152.56 万元，较上年同期增长 55.77%。公司经营业绩上升主要是公司产品开关电源销售增加所致，产品开关电源较上年同期增长 107.18%。

2、报告期内，公司营业成本为 4,785.99 万元，比去年同期增加 60.05%。主要原因为营业收入增长所致。

（三）现金流情况

1、本报告期内经营活动产生的现金流量净额为 118.95 万元，比上年同期下降 85.50%，主要原因是 2018 年上半年应收票据及应收账款较多，应收票据及应收账款期末较期初增加 1,113.88 万元。

2、本报告期内投资活动产生的现金流量净额为 2,255.61 万元，比上年同期增加 65.23%，主要原因是本期收回的投资现金金额与投资支付的现金金额差额较上年同期收回的投资现金净额增加所致，净差额增加了 803.00 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额本报告期为-2,337.66 万元，与上年同期基本一致。

报告期内，公司管理层按照公司的经营计划，有序推进公司各项管理工作，积极推进公司产品研发，并加强自主知识产权保护。

报告期内，公司主营业务、商业模式未有发生重大变化，公司所处行业未有发生重大变化，季节性、周期性特征不明显。

三、 风险与价值

1、客户集中度较高的风险

2018年6月、2017年、2016年公司对前五大客户销售额占总销售额的比例分别为46.63%、47.70%、56.74%，公司存在客户相对集中的风险。

应对措施和风险管理效果：一方面持续落实研发创新、技术创新工作，促进公司产品系列品种不断丰富，拓展产品应用领域；另一方面加大国内外市场开拓力度，确保客户趋于多元化，提高抗风险能力，提升整体竞争实力。

2、下游行业波动的风险

公司产品主要应用于工业加热、热处理等自动控温系统，如金属真空熔炼、真空烧结及蓝宝石、单晶硅、多晶硅生长炉的功率控制领域。近年来，新材料、新能源的快速发展为企业提供了良好的发展契机，但是，新兴行业可能会因为产业政策、产品替代等因素出现较大波动。同时，新的生产工艺技术也有可能改变现有设备的使用状况。所以，公司有可能面临因下游行业的波动导致的市场风险。

应对措施和风险管理效果：一方面，公司将积极关注产业政策、下游市场供需情况的变化，根据实际情况及时调整经营策略；另一方面，围绕主产品系列展开技术储备、人才储备等，以提升公司应对宏观经济变化能力，提高企业应对市场变化发展能力。

3、产品结构风险

相对而言，公司产品种类较为单一，产品应用集中于真空熔炼、真空烧结、晶体生长过程中的功率

控制领域，较为单一的产品种类和较为集中的下游客户，不利于公司抵御行业调整等带来的风险。

应对措施和风险管理效果：积极研发新产品，开拓子公司产品的市场占有率。公司目前拥有2家控股子公司，子公司江苏东盈电子科技有限公司的电能质量设备（包括有源滤波器APF、静止无功发生器SVG等）在市场上已形成一定的影响力，销售业绩稳步向上发展；子公司张家港市江南科技有限公司的电动汽车车载电源已实现较好的业绩。

电能质量设备、电动汽车车载电源、电动汽车充电桩均稳定成熟后，公司产品结构日益优化，将大大减少行业调整给公司带来的风险。

4、应收账款余额较高不能及时收回的风险

报告期期末，公司的应收账款余额较大，占资产总额的比例较高。截至 2018 年 6 月 30 日公司应收账款为 6,092.91 万元，占资产总额的比例为 36.06%，如果客户出现经营不善、资金周转困难导致不能及时还款的情形，公司将面临发生坏账的风险。

应对措施和风险管理效果：为应对该风险，公司制定了应收账款的催收制度，销售员及时掌握客户经营情况，定期与客户沟通，利用多种形式加强与客户间的联系和沟通；加强应收账款管理工作，及时进行账龄分析，每期期末，财务部组织相关人员进行讨论分析，制定应收账款收款计划，确保应收账款落实，以降低应收账款回收风险。

5、实际控制人不当控制的风险

报告期末，公司实际控制人为虞三郎、虞大力、郁建华一家，虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力系虞三郎、郁建华之子，三人合计持股 82.64%。同时虞三郎担任公司董事长，虞大力担任公司总经理，能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响。若公司实际控制人不能有效执行内控制度，利用其控股地位对公司经营管理进行不当控制，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的风险。

应对措施和风险管理效果：公司已通过建立法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为、防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司将通过各项政策、法律法规的宣导、培训，提升控股股东的规范意识，督促其切实遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》等，忠诚履行职责。

四、 企业社会责任

公司重视公益事业，注重承担社会责任，在日常生产经营活动中，遵守法律法规、诚实守信、自觉履约、及时纳税，对公司全体股东和每位职工认真负责，接受政府和社会公众的监督，报告期内未出现任何违法违规的情况。

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	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
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	四.二.(五)
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) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	20,000,000.00	0.00

注：公司于 2018 年 4 月 17 日召开第三届董事会第十六次会议审议了《关于预计 2018 年度日常性

关联交易的议案》，预计公司向交通银行等银行申请贷款不超过 2,000.00 万元。公司股东虞三郎、郁建华、虞大力和刘扬为公司提供连带责任保证。

2018 年 5 月 8 日公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》，同意公司股东虞三郎、虞大力、郁建华、刘扬为公司银行综合授信、贷款担保提供无偿担保，授信总额不超过 2,000.00 万元。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》和《关于规范关联交易承诺书》。

报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员如实履行以上承诺。

2、针对 2016 年 12 月公司启动的股票发行事项，公司出具了《不提前使用资金的承诺》、《无对赌安排的承诺》；公司现有股东出具了《放弃优先认购权的承诺》；公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《不存在被列入人民法院失信或被执行联合惩戒的承诺》等承诺。

报告期内，公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未发生有任何违背以上承诺的事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行承兑汇票	质押	7,164,050.00	4.24%	浙商银行股份有限公司张家港支行 7,164,050.00 承兑汇票质押
总计	-	7,164,050.00	4.24%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 31 日	4.00	0.00	0.00

2018 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于 2017 年年度利润分配的议案》。2018 年 5 月 8 日，公司召开 2017 年年度股东大会，会议审议通过了《关于 2017 年年度利润分配的议案》。委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2018 年 5 月 31 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入各股东资金账户。

2、报告期内的利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

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	18,479,987.00	31.82%		18,479,987.00	31.82%
	其中：控股股东、实际控制人	11,999,995.00	20.66%	1,000.00	11,998,995.00	20.66%
	董事、监事、高管	13,199,987.00	22.73%	1,000.00	13,198,987.00	22.73%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	39,600,013.00	68.18%	0.00	39,600,013.00	68.18%
	其中：控股股东、实际控制人	36,000,023.00	61.98%	0.00	36,000,023.00	61.98%
	董事、监事、高管	39,600,013.00	68.18%	0.00	39,600,013.00	68.18%
	核心员工	--		-	-	-
总股本		58,080,000.00	-	0.00	58,080,000.00	-
普通股股东人数		6				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	郁建华	19,200,126.00	0.00	19,200,126.00	33.06%	14,400,098.00	4,800,028.00
2	虞三郎	14,399,945.00	0.00	14,399,945.00	24.79%	10,799,962.00	3,599,983.00
3	虞大力	14,399,947.00	-1,000.00	14,398,947.00	24.79%	10,799,963.00	3,598,984.00
4	张家港保税区东力企业管理合伙企业（有限合伙）	0.00	5,280,000.00	5,280,000.00	9.09%	0.00	5,280,000.00
5	刘扬	4,799,982.00	0.00	4,799,982.00	8.27%	3,599,990.00	1,199,992.00
6	葛庆贤	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00%	0.00	1,000.00
合计		52,800,000.00	5,280,000.00	58,080,000.00	100.00%	39,600,013.00	18,479,987.00

前十名股东间相互关系说明：

- 1、公司股东虞三郎与郁建华为夫妻关系，虞大力系虞三郎与郁建华之子；
- 2、公司股东虞大力、刘扬担任东力有限合伙的有限合伙人，分别持有 13,200.00 元、621,060.0

元出资份额，占东力有限合伙的总出资份额的比例分别为 0.13%、5.88%。

4、除此之外，其他股东之间无关联关系。

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

公司控股股东、实际控制人为虞三郎、虞大力、郁建华一家。郁建华直接持有公司 19,200,126.00 股，持股比例 33.06%；虞三郎直接持有公司 14,399,945.00 股，持股比例 24.79%；虞大力直接持有公司 14,398,947.00 股，持股比例 24.79%。郁建华、虞三郎、虞大力合计持股 82.64%。虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力系虞三郎、郁建华之子。因此，虞三郎、虞大力、郁建华能够控制股东大会作出决议；同时虞三郎任公司董事长、郁建华任董事、虞大力任公司董事、总经理，郁建华与虞三郎、虞大力可以控制公司的经营决策及发展方向，为公司的实际控制人。

虞三郎先生：1949 年 11 月生，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权。1978 年至 1984 年任张家港市特种变压器厂厂长；1985 年至 1987 年任张家港市电子公司技术开发科科长；1987 年至 1992 年任张家港市特种变压器厂厂长；1993 年至 2001 年任张家港市四通电子设备厂（2009 年 7 月 16 日注销）个人独资企业股东；2001 年至 2008 年任江苏东方四通科技有限公司董事长；2008 年至今任公司董事长。

虞大力先生：1976 年 1 月生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。1995 年至 2001 年任张家港市四通电子设备厂副总经理；2001 年至 2008 年任江苏东方四通科技有限公司总经理；2008 年至今任公司总经理。

郁建华女士：1951 年 3 月生，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权。2008 年至 2015 年 11 月担任公司监事，2015 年 11 月 3 日起任公司董事。

报告期内，公司控股股东、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
虞三郎	董事、董事长	男	1949/11/21	高中	2015/11/03-2018/11/02	是
虞大力	董事、总经理	男	1976/01/02	大专	2015/11/03-2018/11/02	是
郁建华	董事	女	1951/03/15	高中	2015/11/03-2018/11/02	是
刘 扬	董事、副总经理	男	1974/04/24	大专	2015/11/03-2018/11/02	是
巫李秀	董事	女	1984/11/30	本科	2015/11/03-2018/11/02	是
巫李秀	董事会秘书	女	1984/11/30	本科	2017/04/10-2018/11/02	是
蒋勇建	监事会主席	男	1977/06/18	本科	2015/11/03-2018/11/02	是
钱学锋	监事	男	1968/04/16	高中	2015/11/03-2018/11/02	是
许 勇	监事	男	1977/03/19	本科	2015/11/03-2018/11/02	是
庞林辉	财务负责人	男	1973/05/12	大专	2015/11/03-2018/11/02	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人为虞三郎、虞大力、郁建华一家，虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力系虞三郎、郁建华之子，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人之间无其它关联关系。

(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
郁建华	董事	19,200,126.00		19,200,126.00	33.06%	0.00
虞三郎	董事长	14,399,945.00		14,399,945.00	24.79%	0.00
虞大力	董事、总经理	14,399,947.00	1,000.00	14,398,947.00	24.79%	0.00
刘扬	董事、副总经理	4,799,982.00		4,799,982.00	8.27%	0.00
合计	-	52,800,000.00	1,000.00	52,799,000.00	90.91%	0.00

(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	32	35
生产人员	103	95
销售人员	20	20
技术人员	40	44
财务人员	6	6
员工总计	201	200

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	40	43
专科	40	44
专科以下	119	111
员工总计	201	200

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、人才引进与招聘：**

报告期内，公司整体人员稳定，期初人数为 201 人，期末人数为 200 人。同时根据公司战略和业务发展需要持续优化人才结构。在人才引进和日常招聘方面，按照招聘需求、流程，选择合适的招聘渠道，收集筛选目标候选人，最终实现所招人员与待聘岗位的有效匹配。坚持各尽所能，人尽其才，使组织整体效益最优化。

2、员工培训：

公司重视员工培训，针对新员工公司实施先培训后上岗，培训内容包括企业文化、产品知识、岗位知识、专业技能等多方面，帮助新员工更快的熟悉公司的环境、工作流程等，确保新员工顺利进入工作状态，有效的保证了新员工的工作效率和准确度。针对现有员工公司根据企业发展和工作岗位需要，以外训与内训相结合的方式帮助员工提升其理论知识、专业技能，不断提升个人能力以适应和推动企业持续发展。

3、薪酬政策：

公司根据《劳动法》及其法规与员工签订了《劳动合同》。公司根据自身实际情况建立了完整的薪酬体系，员工薪酬包括基本工资、绩效工资、福利津贴、奖金等。同时，公司按照国家有关法律法规及地方社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。另外，为营

造良好的工作和生活氛围，公司还为员工提供了工作餐、健康体检、活动场所，并不定期组织员工外出旅游，开展文体活动以丰富员工生活。

4、公司无需要额外承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

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) 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	第八节（五）1	15,402,365.52	15,149,239.80
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	第八节（五）2	-	4,187,663.51
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节（五）3	82,463,546.23	71,324,708.83
预付款项	第八节（五）4	1,979,309.42	2,442,343.18
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节（五）5	1,104,581.48	326,342.30
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节（五）6	48,967,531.81	48,555,587.41
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节（五）7	893,379.79	18,000,000.00
流动资产合计		150,810,714.25	159,985,885.03
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	第八节（五）8	8,985,722.40	10,034,515.19
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节（五）9	8,553,033.43	8,683,206.06
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节（五）10	639,256.15	681,340.15
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		18,178,011.98	19,399,061.40
资产总计		168,988,726.23	179,384,946.43
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节（五）11	36,282,659.67	32,851,555.10
预收款项	第八节（五）12	13,558,284.52	10,324,776.46
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节（五）13	1,509,916.68	6,862,181.48
应交税费	第八节（五）14	1,931,803.30	3,652,007.97
其他应付款	第八节（五）15	664,379.44	273,371.45
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		53,947,043.61	53,963,892.46
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	第八节（五）10	874,576.14	886,159.93
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		874,576.14	886,159.93
负债合计		54,821,619.75	54,850,052.39
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节（五）16	58,080,000.00	58,080,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节（五）17	5,182,437.89	5,182,437.89
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节（五）18	6,180,852.07	6,180,852.07
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节（五）19	41,070,502.29	51,674,061.49
归属于母公司所有者权益合计		110,513,792.25	121,117,351.45
少数股东权益		3,653,314.23	3,417,542.59
所有者权益合计		114,167,106.48	124,534,894.04
负债和所有者权益总计		168,988,726.23	179,384,946.43

法定代表人：虞三郎

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

(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		13,764,387.73	14,057,914.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	4,187,663.51
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		67,185,302.01	58,731,359.94
预付款项		936,166.37	1,494,281.64
其他应收款		8,489,222.59	6,122,570.84
存货		40,887,688.98	41,258,943.10
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		688,442.30	18,000,000.00
流动资产合计		131,951,209.98	143,852,733.10
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		6,099,035.92	6,099,035.92
投资性房地产		-	-
固定资产		8,366,714.77	9,417,213.14

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		8,553,033.43	8,683,206.06
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		595,654.25	625,558.71
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		23,614,438.37	24,825,013.83
资产总计		155,565,648.35	168,677,746.93
流动负债：			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款		27,548,735.98	25,467,623.09
预收款项		12,392,268.86	10,213,976.46
应付职工薪酬		1,261,025.42	5,999,496.17
应交税费		1,795,735.64	3,301,026.78
其他应付款		1,462,375.14	1,771,809.80
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		44,460,141.04	46,753,932.30
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		874,576.14	886,159.93
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		874,576.14	886,159.93
负债合计		45,334,717.18	47,640,092.23
所有者权益：			
股本		58,080,000.00	58,080,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		5,182,437.89	5,182,437.89
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,180,852.07	6,180,852.07
一般风险准备		-	-
未分配利润		40,787,641.21	51,594,364.74
所有者权益合计		110,230,931.17	121,037,654.70
负债和所有者权益合计		155,565,648.35	168,677,746.93

法定代表人：虞三郎

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

(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		74,593,958.83	49,164,521.67
其中：营业收入		74,593,958.83	49,164,521.67
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		61,185,976.31	40,864,831.71
其中：营业成本	第八节（五）20	47,859,917.25	29,903,579.24
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	第八节（五）21	648,796.78	316,665.27
销售费用	第八节（五）22	4,765,315.78	3,469,709.75
管理费用	第八节（五）23	5,342,054.16	5,224,584.95
研发费用	第八节（五）24	2,352,394.29	2,020,571.14
财务费用	第八节（五）25	251,691.63	104,805.71
资产减值损失	第八节（五）26	-34,193.58	-175,084.35
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节（五）27	383,381.83	327,880.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,791,364.35	8,627,570.94
加：营业外收入	第八节（五）28	1,412,125.00	897,500.00
减：营业外支出	第八节（五）29	114,666.27	10,606.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,088,823.08	9,514,464.92
减：所得税费用	第八节（五）30	2,224,610.64	1,425,604.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,864,212.44	8,088,859.99
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		12,864,212.44	8,088,859.99
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		235,771.64	-64,182.68
2. 归属于母公司所有者的净利润		12,628,440.80	8,153,042.67
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		12,864,212.44	8,088,859.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,628,440.80	8,153,042.67
归属于少数股东的综合收益总额		235,771.64	-64,182.68
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.22	0.14
（二）稀释每股收益		0.22	0.14

法定代表人：虞三郎

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

(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		66,125,519.74	45,347,003.85
减：营业成本		41,699,799.18	27,803,778.32
税金及附加		638,206.64	271,845.59
销售费用		3,924,895.12	3,225,650.11
管理费用		4,324,943.05	3,894,171.31
研发费用		2,352,394.29	2,020,571.14
财务费用		233,291.43	103,695.40
其中：利息费用		127,852.69	149,640.00
利息收入		15,472.03	380,120.38
资产减值损失		14,166.59	-157,476.76
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		383,381.83	327,880.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,321,205.27	8,512,649.72
加：营业外收入		1,412,125.00	897,500.00
减：营业外支出		95,622.70	4,111.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,637,707.57	9,406,037.81
减：所得税费用		2,212,431.10	1,421,203.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,425,276.47	7,984,834.78
（一）持续经营净利润		12,425,276.47	7,984,834.78
（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		12,425,276.47	7,984,834.78

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.21	0.14
（二）稀释每股收益		0.21	0.14

法定代表人：虞三郎

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

（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		76,005,130.92	48,285,734.55
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		649,802.53	83,475.58
收到其他与经营活动有关的现金	第八节（五）31	3,861,088.77	2,818,431.73
经营活动现金流入小计		80,516,022.22	51,187,641.86
购买商品、接受劳务支付的现金		48,527,900.24	21,139,928.01
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		13,800,254.53	9,166,458.96
支付的各项税费		7,622,791.75	5,093,595.74
支付其他与经营活动有关的现金	第八节（五）31	9,375,532.07	7,582,659.08
经营活动现金流出小计		79,326,478.59	42,982,641.79
经营活动产生的现金流量净额		1,189,543.63	8,205,000.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		78,499,135.74	80,520,000.00
取得投资收益收到的现金		383,381.83	327,880.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		80,000.00	-

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		-	-
投资活动现金流入小计		78,962,517.57	80,847,880.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,303.89	826,498.13
投资支付的现金		56,319,135.74	66,370,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		56,406,439.63	67,196,498.13
投资活动产生的现金流量净额		22,556,077.94	13,651,382.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	11,853,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	4,521,732.29
筹资活动现金流入小计		-	16,374,732.29
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,232,000.00	35,354,920.00
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		144,558.25	4,142,184.15
筹资活动现金流出小计		23,376,558.25	39,497,104.15
筹资活动产生的现金流量净额		-23,376,558.25	-23,122,371.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-115,937.60	-438.67
五、现金及现金等价物净增加额		253,125.72	-1,266,427.61
加：期初现金及现金等价物余额		15,149,239.80	17,520,745.93
六、期末现金及现金等价物余额		15,402,365.52	16,254,318.32

法定代表人：虞三郎

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

(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		69,783,759.66	43,306,126.73
收到的税费返还		649,802.53	83,475.58
收到其他与经营活动有关的现金		1,632,439.03	4,083,818.98
经营活动现金流入小计		72,066,001.22	47,473,421.29
购买商品、接受劳务支付的现金		44,054,099.83	18,729,531.86

支付给职工以及为职工支付的现金		12,610,911.49	8,170,825.19
支付的各项税费		7,182,608.01	4,651,707.10
支付其他与经营活动有关的现金		7,663,160.11	7,927,008.07
经营活动现金流出小计		71,510,779.44	39,479,072.22
经营活动产生的现金流量净额		555,221.78	7,994,349.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		78,499,135.74	80,520,000.00
取得投资收益收到的现金		383,381.83	327,880.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		78,962,517.57	80,847,880.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,339.66	826,498.13
投资支付的现金		56,319,135.74	66,370,000.00
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		56,335,475.40	67,196,498.13
投资活动产生的现金流量净额		22,627,042.17	13,651,382.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	11,600,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	3,643,098.39
筹资活动现金流入小计		-	15,243,098.39
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,232,000.00	35,354,920.00
支付其他与筹资活动有关的现金		127,852.69	4,142,184.15
筹资活动现金流出小计		23,359,852.69	39,497,104.15
筹资活动产生的现金流量净额		-23,359,852.69	-24,254,005.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-115,937.60	-438.67
五、现金及现金等价物净增加额		-293,526.34	-2,608,712.51
加：期初现金及现金等价物余额		14,057,914.07	17,520,745.93
六、期末现金及现金等价物余额		13,764,387.73	14,912,033.42

法定代表人：虞三郎

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

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) 报表项目注释

江苏东方四通科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一）公司概况

江苏东方四通科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由张家港市东方四通科技有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。有限公司于 2001 年 1 月注册成立，于 2008 年 11 月整体变更为股份有限公司，股份总额 800 万股，每股面值 1 元，注册资本、实收资本（股本）800 万元。

2017 年 2 月，由李晓娟以货币 1,160 万元认购新增股份 80 万股。增资后，本公司的注册资本、实收资本（股本）变更为 880 万元。

2017 年 4 月，公司以股本 880 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 20 股。送股后，本公司的注册资本、实收资本（股本）变更为 2,640 万元。

2017 年 9 月，公司以股本 2,640 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 8 股，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。送转股后，本公司的注册资本、实收资本（股本）变更为 5,808 万元。

本公司股份于 2016 年 5 月 16 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码 837120，证券简称：东方四通。

本公司的统一社会信用代码：91320500730108523K

本公司法定代表人：虞三郎

公司注册地：张家港市杨舍镇张家港经济开发区（南区）

本公司经营范围：高频电源、开关电源及太阳能光伏电池单晶炉电源的高新技术产品研究及开发，机电设备、照明电器、电力产品、电子产品制造、销售；机电设备、电力产品、电子产品研究和技术服务及信息技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

本公司的控股股东、实际控制人为虞三郎、虞大力和郁建华。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 15 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	以下简称	是否纳入合并财务报表范围	备注
-------	------	--------------	----

		本期	上期	
江苏东盈电子科技有限公司	东盈电子	合并	合并	非同一控制下 企业合并
张家港市江南科技有限公司	江南科技	合并	合并	非同一控制下 企业合并

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表；同时还参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》披露相关财务信息。

（二） 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2018 年 6 月 30 日止的财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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。本报告期自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份

面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

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直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各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,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的

期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

本公司将单户余额 500 万元（含）以上或单户余额占应收账款总额 10%（含）以上的应收账款，单户余额 500 万元（含）以上的其他应收款作为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
销售货款	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
其他款项	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方款项	以与公司之间的关联关系划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
销售货款	按账龄分析法计提坏账准备
其他款项	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方款项	一般不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由：

单项金额虽不重大但有充足理由可以确认其收回存在重大不确定性的款项。

单项金额不重大应收款项坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时原材料按加权平均法计价、产成品按个别认定法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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。

（十二）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税

费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照企业合并、合并财务报表的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成

对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十三）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、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

（十四）在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，予以资本化，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。

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、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

2、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	土地出让年限
非专利技术	5 年	受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差

额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

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

（十九）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务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、 各类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。

（二十）收入

1、 销售商品收入确认原则和计量方法

销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实

施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

(1) 国内销售：公司结合销售合同与客户的相关约定，如约定产品需要验收的，于取得对方（客户）验收凭据时确认销售收入的实现；如约定产品需要签收的，于取得对方（客户）签收凭据时确认销售收入的实现。

(2) 出口销售：公司根据合同约定将产品报关、离岸，于取得报关单和提单时确认销售收入的实现。

2、让渡资产使用权收入的确认原则和计量方法

与交易相关的经济利益很可能流入公司，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，按照他人使用本公司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。

（二十一）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。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、确认时点

公司实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三）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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十四）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

报告期内，本公司重要会计政策未变更。

2、重要会计估计变更

报告期内，本公司重要会计估计未变更。

四、税项

（一）主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、17%
城市维护建设税	应纳增值税额	5%
教育费附加	应纳增值税额	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

注：根据财政部和税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)，自 2018 年 5 月 1 日起公司销售产品的增值税由 17%变更为 16%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏东方四通科技股份有限公司	15%
江苏东盈电子科技有限公司	25%
张家港市江南科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

企业所得税：

2015 年，本公司继续取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书（有效期三年），根据企业所得税法的有关规定，本公司自 2015 年起至 2017 年按照高新技术企业优惠税率 15%计缴企业所得税。

2018 年 4 月，公司提交了高新技术企业复审申请资料，现正在评审中。目前仍按照高新技术企业优惠税率 15%计缴企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“期初”指 2017 年 12 月 31 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日，“本期”指 2018 年 1-6 月，“上期”指 2017 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	235,616.55	448,845.25
银行存款	15,166,748.97	14,694,473.46
其他货币资金		5,921.09
合 计	15,402,365.52	15,149,239.80

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		35.45
合 计		35.45

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 分类

项 目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,187,663.51
合 计		4,187,663.51

(2) 其他说明

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为本公司购买的招商证券股份有限公司博时现金宝货币C(002855)。

3、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	21,534,451.50	17,402,728.24
应收账款	60,929,094.73	53,921,980.59
合 计	82,463,546.23	71,324,708.83

(1) 应收票据情况

① 应收票据分类列示：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,534,451.50	17,402,728.24
合 计	21,534,451.50	17,402,728.24

② 应收票据坏账准备：

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	21,534,451.50		21,534,451.50

(续)

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	17,402,728.24		17,402,728.24

(2) 应收账款情况

① 应收账款按账龄结构列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	54,948,990.93	84.49	549,489.91	45,597,484.17	78.23	455,974.84
1 至 2 年	5,494,294.69	8.45	549,429.47	6,629,554.95	11.37	662,955.50
2 至 3 年	833,480.00	1.28	166,696.00	2,950,344.58	5.06	590,068.92
3 至 4 年	1,590,070.01	2.44	795,035.01	703,562.22	1.21	351,781.11
4 至 5 年	614,547.41	0.94	491,637.93	509,075.20	0.87	407,260.16
5 年以上	1,555,142.58	2.40	1,555,142.58	1,897,589.92	3.26	1,897,589.92
合 计	65,036,525.62	100.00	4,107,430.89	58,287,611.04	100.00	4,365,630.45

(2) 应收账款坏账准备变动情况

期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
		转回数	转销数	
4,365,630.45		258,199.56		4,107,430.89

(3) 本期无实际核销的应收账款

(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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客户一	18,112,047.90	27.85	181,120.48
客户五	6,460,800.00	9.93	64,608.00
客户六	4,208,833.40	6.47	42,088.33
客户七	3,268,110.00	5.03	32,681.10
客户四	2,977,000.00	4.58	29,770.00
合 计	35,026,791.30	53.86	350,267.91

4、预付款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,778,131.92	89.84	2,258,759.08	92.48
1 至 2 年	153,883.40	7.77	94,429.60	3.87
2 至 3 年			57,924.50	2.37

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上	47,294.10	2.39	31,230.00	1.28
合 计	1,979,309.42	100.00	2,442,343.18	100.00

(4) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)
上海阜立自动化科技有限公司	360,000.00	18.19
北京晶川电子技术有限责任公司	194,030.00	9.80
上海金电铜业有限公司	100,000.00	5.05
安富利电子科技(深圳)有限公司	90,000.00	4.55
广州尚润进出口贸易有限公司	68,500.00	3.46
合 计	812,530.00	41.05

5、其他应收款

种 类	期末余额	期初余额
应收利息		84,821.92
其他应收款	1,104,581.48	241,520.38
合 计	1,104,581.48	326,342.30

(1) 应收利息情况

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品利息		84,821.92
合 计		84,821.92

(2) 其他应收款情况

① 其他应收款按账龄结构列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,016,146.54	88.91	10,161.47	204,263.01	75.82	2,042.63
1 至 2 年	103,820.40	9.08	10,382.04	17,000.00	6.31	1,700.00
2 至 3 年	6,447.56	0.56	1,289.51	30,000.00	11.14	6,000.00
5 年以上	16,530.00	1.45	16,530.00	18,144.02	6.73	18,144.02
合 计	1,142,944.50	100.00	38,363.02	269,407.03	100.00	27,886.65

② 其他应收款按业务内容类别披露

业务内容	期末余额	期初余额
保证金	60,000.00	60,000.00
备用金	142,550.20	196,427.78
往来款等	940,394.30	12,979.25
合 计	1,142,944.50	269,407.03

③ 其他应收款坏账准备变动情况

期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
		转回数	转销数	
27,886.65	10,476.37			38,363.02

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	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
国网江苏电力张家港供电公司	往来款	108,574.65	1 年以内	9.50	1,085.75
深圳贺戎博闻展览有限公司	往来款	63,720.00	1 年以内	5.58	637.20
朱春意	备用金	50,000.00	1 年以内	4.37	500.00
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	往来款	40,000.00	1 年以内	3.50	400.00
中国移动江苏苏州公司	往来款	34,246.57	1 年以内	3.00	342.47
合 计		296,541.22		25.95	2,965.42

截至 2018 年 6 月 30 日，其他应收款 110.46 万元，较期初增长 238.47%。主要原因为 2018 年上半年已支付展会费用、新三板挂牌年费等，暂未收到发票所致。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,076,907.69		15,076,907.69
在产品	6,386,128.15		6,386,128.15
库存商品	27,494,468.91		27,494,468.91
低值易耗品	10,027.06		10,027.06
合 计	48,967,531.81		48,967,531.81

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,946,873.12		14,946,873.12
在产品	7,348,891.44		7,348,891.44
库存商品	26,250,631.40		26,250,631.40
低值易耗品	9,191.45		9,191.45
合 计	48,555,587.41		48,555,587.41

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品		18,000,000.00
增值税留抵进项税额	893,379.79	
合 计	893,379.79	18,000,000.00

截止 2018 年 6 月 30 日，其他流动资产 89.34 万元，较期初下降 95.04%。主要原因为公司回收了 2018 年上半年到期理财资金，未进一步投资理财产品。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	24,206,144.37	91,712.56	500,000.00	23,797,856.93
其中：房屋及建筑物	9,211,346.93			9,211,346.93
机器设备	4,648,623.30	56,951.82		4,705,575.12
运输工具	7,489,413.34		500,000.00	6,989,413.34
电子设备	1,072,469.50	34,760.74		1,107,230.24
其他	1,784,291.30			1,784,291.30
二、累计折旧合计	14,171,629.18	1,089,649.20	449,143.85	14,812,134.53
其中：房屋及建筑物	4,701,075.89	221,072.28		4,922,148.17
机器设备	3,042,495.46	251,570.93		3,294,066.39
运输工具	4,200,628.37	543,817.61	449,143.85	4,295,302.13
电子设备	570,968.65	62,645.89		633,614.54
其他	1,656,460.81	10,542.49		1,667,003.30
三、账面净值合计	10,034,515.19			8,985,722.40
其中：房屋及建筑物	4,510,271.04			4,289,198.76
机器设备	1,606,127.84			1,411,508.73
运输工具	3,288,784.97			2,694,111.21

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	501,500.85			473,615.70
其他	127,830.49			117,288.00
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他				
五、账面价值合计	10,034,515.19			8,985,722.40
其中：房屋及建筑物	4,510,271.04			4,289,198.76
机器设备	1,606,127.84			1,411,508.73
运输工具	3,288,784.97			2,694,111.21
电子设备	501,500.85			473,615.70
其他	127,830.49			117,288.00

(2) 期末无暂时闲置的固定资产

(3) 截止 2018 年 6 月 30 日，无未办妥权证的固定资产。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	13,860,586.82			13,860,586.82
其中：土地使用权	12,360,586.82			12,360,586.82
非专利技术	1,500,000.00			1,500,000.00
二、累计摊销合计	5,177,380.76	130,172.63		5,307,553.36
其中：土地使用权	3,677,380.76	130,172.63		3,807,553.36
非专利技术	1,500,000.00			1,500,000.00
三、减值准备累计金额合计				
其中：土地使用权				
非专利技术				
四、账面价值合计	8,683,206.06			8,553,033.46
其中：土地使用权	8,683,206.06			8,553,033.46
非专利技术				

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日，无未办妥权证的固定资产。

10、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的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	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	4,145,793.91	639,256.15	4,393,517.10	681,340.15
合 计	4,145,793.91	639,256.15	4,393,517.10	681,340.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产公允价值差额	5,830,507.60	874,576.14	5,907,732.87	886,159.93
合 计	5,830,507.60	874,576.14	5,907,732.87	886,159.93

11、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	6,615,204.50	646,950.00
应付账款	29,667,455.17	32,204,605.10
合 计	36,282,659.67	32,851,555.10

(1) 应付票据情况

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,615,204.50	646,950.00
合 计	6,615,204.50	646,950.00

(2) 应付账款情况**① 应付账款列示**

项 目	年末余额	年初余额
应付材料费用款	29,667,455.17	32,177,705.10
应付设备款		26,900.00
合 计	29,667,455.17	32,204,605.10

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款**12、预收款项****(1) 预收款项列示**

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	13,558,284.52	10,324,776.46
合 计	13,558,284.52	10,324,776.46

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,762,381.24	7,909,894.57	13,366,580.42	1,305,695.39
二、离职后福利-设定提存计划	99,800.24	538,095.16	433,674.11	204,221.29
合 计	6,862,181.48	8,447,989.73	13,800,254.53	1,509,916.68

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,678,987.41	7,086,572.00	12,585,730.21	1,179,829.20
2、职工福利费	29,752.46	329,567.89	350,803.56	8,516.79
3、社会保险费	53,641.37	317,609.68	253,901.65	117,349.40
其中：医疗保险费	45,386.82	248,482.62	197,997.57	95,871.87
工伤保险费	5,696.50	43,046.40	34,337.84	14,405.06
生育保险费	2,558.05	26,080.66	21,566.24	7,072.47
4、住房公积金		84,845.00	84,845.00	
5、工会经费和职工教育经费		91,300.00	91,300.00	
合 计	6,762,381.24	7,909,894.57	13,366,580.42	1,305,695.39

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	97,033.65	524,287.82	422,546.30	198,775.17
2、失业保险费	2,766.59	13,807.34	11,127.81	5,446.12
合 计	99,800.24	538,095.16	433,674.11	204,221.29

截至 2018 年 6 月 30 日，应付职工薪酬 150.99 万元，较期初下降 78.00%。主要原因为计提的职工年终奖于 2018 年 1 月全部支付给职工所致。

14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税		1,028,181.89
企业所得税	1,656,156.80	2,388,827.97
个人所得税	228,212.97	37,909.20
城市维护建设税	370.08	52,992.10
房产税	26,244.27	26,244.27

项 目	期末余额	期初余额
教育费附加	370.08	52,992.10
土地使用税	18,909.00	30,254.40
印花税	1,540.10	34,606.04
合 计	1,931,803.30	3,652,007.97

截至 2018 年 6 月 30 日，应交税费 193.18 万元，较期初下降 47.10%。主要原因为受到开票和采购月度变化的影响，导致增值税的销项和进项税金变化较大所致。

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
个人往来款	524,662.19	232,490.80
其他	139,717.25	40,880.65
合 计	664,379.44	273,371.45

截至 2018 年 6 月 30 日，其他应付款 66.44 万元，较期初增长 143.03%，主要原因为 2018 年上半年公司对部分建筑物及设施进行了维修、公司定制员工夏季工作服等，公司已经收到供应商开据发票但暂未付款所致。

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

16、股本

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	58,080,000.00						58,080,000.00

17、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	240,000.00			240,000.00
其他资本公积	4,942,437.89			4,942,437.89
合 计	5,182,437.89			5,182,437.89

18、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	6,180,852.07			6,180,852.07
合 计	6,180,852.07			6,180,852.07

19、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上期末未分配利润	51,674,061.49	106,491,876.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-644,014.28
调整后期初未分配利润	51,674,061.49	105,847,862.36
加：本期归属于母公司股东的净利润	12,628,440.80	21,932,331.20
减：提取法定盈余公积		2,180,852.07
应付普通股股利	23,232,000.00	35,205,280.00
转作股本的普通股股利		38,720,000.00
期末未分配利润	41,070,502.29	51,674,061.49

20、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,044,168.73	45,704,753.41	47,697,872.24	29,516,191.96
其他业务	4,549,790.10	2,155,163.84	1,466,649.43	387,387.28
合 计	74,593,958.83	47,859,917.25	49,164,521.67	29,903,579.24

（2）本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	21,441,025.66	28.74
客户二	3,384,987.19	4.54
客户三	3,372,630.00	4.52
客户四	3,358,974.35	4.50
客户五	3,226,380.05	4.33
合 计	34,783,997.25	46.63

21、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	266,187.77	121,204.92
教育费附加	266,187.76	121,204.92
房产税	52,488.54	26,244.27
土地使用税	37,818.00	30,254.40
其他税费	26,114.74	17,756.76

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	648,796.82	316,665.27

22、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	987,597.66	621,421.08
快递/运费	525,385.11	354,611.20
售后服务费	968,832.32	699,928.28
业务招待费	476,458.09	466,908.77
广告费	230,674.81	432,850.59
办公费	44,106.00	20,067.15
差旅费	336,353.51	432,413.23
汽车费用	72,016.19	54,140.22
电话费	6,743.73	17,761.43
折旧费	16,479.48	30,010.26
服务费		149,250.00
劳务费	1,082,906.60	184,905.66
其他	17,762.28	5,441.88
合 计	4,765,315.78	3,469,709.75

23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	2,120,115.67	2,252,841.57
汽车费用	162,717.59	182,456.60
折旧	879,184.21	569,873.59
无形资产摊销	52,947.36	207,950.45
低值易耗品	84,701.01	26,370.88
办公费	92,131.10	113,446.67
邮电通讯费	24,089.31	18,529.71
劳动保护费	286,315.05	150,940.64
业务招待费	481,091.81	345,498.94
快递费	1,649.51	12,339.30
上市费用	400,470.52	548,236.34
绿化环保费	303,726.75	326,526.09
其他中介机构费用	71,182.40	123,916.22
差旅费	25,154.91	100,406.64
税金		3,600.00
其他	356,576.96	241,651.31

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	5,342,054.16	5,224,584.95

24、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,134,528.97	1,839,544.52
研发领料	47,692.31	18,884.77
折旧	150,419.40	157,254.30
其他	19,753.61	4,887.55
合 计	2,352,394.29	2,020,571.14

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	144,558.25	149,640.00
减：利息收入	17,265.15	53,304.15
汇兑损益	115,937.60	-438.67
其他	8,460.93	8,908.53
合 计	251,691.63	104,805.71

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-34,193.58	-175,084.35
合 计	-34,193.58	-175,084.35

27、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	383,381.83	327,880.98
合 计	383,381.83	327,880.98

28、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得		
与企业日常活动无关的政府补助	1,412,125.00	897,500.00
合 计	1,412,125.00	897,500.00

29、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失		

项 目	本期发生额	上期发生额
债务重组损失		
对外捐赠支出		
其他	114,666.27	10,606.02
合 计	114,666.27	10,606.02

30、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,194,110.43	1,410,905.67
递延所得税费用	30,500.21	14,699.26
合 计	2,224,610.64	1,425,604.93

31、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	144,465.15	53,304.15
政府补助等	1,412,125.00	897,500.00
单位或个人资金往来	2,304,498.62	1,867,627.58
合 计	3,861,088.77	2,818,431.73

(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
金融机构手续费	8,360.93	8,908.53
支付办公费等	6,007,793.27	5,049,408.59
单位或个人资金往来	3,359,377.87	2,524,341.96
合 计	9,375,532.07	7,582,659.08

32、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,864,212.44	8,088,859.99
加：资产减值准备	-34,193.58	-175,084.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,089,649.20	1,030,692.60
无形资产摊销	130,172.63	207,950.45
长期待摊费用摊销	13,535.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	-80,000.00	

补充资料	本期金额	上期金额
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)	251,691.63	149,640.00
投资损失 (收益以“—”号填列)	-383,381.83	-327,880.98
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	42,084.00	28,023.41
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	-11,583.79	-13,324.15
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-411,944.40	-3,535,484.17
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-7,874,662.62	3,929,538.66
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-4,406,035.27	-1,177,931.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,189,543.63	8,205,000.07
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:		
现金的年末余额	15,402,365.52	16,254,318.32
减: 现金的年初余额	15,149,239.80	17,520,745.93
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	253,125.72	-1,266,427.61

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	15,402,365.52	16,254,318.32
其中: 库存现金	235,616.55	184,885.25
可随时用于支付的银行存款	15,166,748.97	16,069,433.07
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	15,402,365.52	16,069,433.07
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	15,402,365.52	16,069,433.07
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金		

项 目	年末余额	年初余额
等价物		

33、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收票据	7,164,050.00	票据质押
合 计	7,164,050.00	

六、在其他主体中的权益**在子公司中的权益****1. 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏东盈电子科技有限公司	张家港	张家港	制造业	65.00		购买
张家港市江南科技有限公司	张家港	张家港	制造业	51.00		购买

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	2018 年 6 月 30 日					备注
	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益		
江苏东盈电子科技有限公司	35.00	109,993.00		2,732,891.21		
张家港市江南科技有限公司	49.00	125,778.64		920,423.02		

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	2018 年 6 月 30 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏东盈电子科技有限公司	9,558,816.18	33,678.79	9,592,494.97	1,434,937.39		1,434,937.39
张家港市江南科技有限公司	19,697,660.00	628,796.50	20,326,456.50	18,448,042.18		18,448,042.18

子公司名称	2017 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏东盈电子科技有限公司	9,481,687.65	63,572.78	9,545,260.43	1,571,458.39		1,571,458.39
张家港市江南科技有限公司	14,121,363.89	609,510.71	14,730,874.60	13,108,401.38		13,108,401.38

续：

子公司名称	2018 年 1~6 月			2017 年 1~6 月		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
江苏东盈电子科技有限公司	2,863,053.81	314,265.70	314,265.70	4,343,208.19	822,535.95	822,535.95
张家港市江南科技有限公司	5,605,385.28	255,941.10	255,941.10	1,263,198.53	-718,510.74	-718,510.74

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

姓名	与本公司的关系	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
虞三郎	控制股东、实际控制人、法定代表人	24.79	24.79
虞大力	控制股东、实际控制人	24.79	24.79
郁建华	控制股东、实际控制人	33.06	33.06
合 计		82.64	82.64

注：本公司的实际控制人为虞三郎、虞大力和郁建华，虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力系虞三郎、郁建华之子。

2、本公司的子公司情况

详见附注（二）在其他主体中的权益。

3、关联方交易情况

（1）存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵消。

（2）关联方资金拆借

关联方	年初余额	本期拆入资金	本期归还资金	期末余额	应计利息	备注
虞大力	232,490.80		232,490.80		不计息	
合 计	232,490.80		232,490.80			

4、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款：			
	虞大力		232,490.80
	合 计		232,490.80

八、承诺及或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，子公司江南科技公司以银行承兑汇票 7,164,050.00 元质押给浙商银行张家港支行，开出银行承兑汇票 6,615,204.50 元。

截止 2018 年 6 月 30 日,公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期(已终止确认)的银行承兑汇票 36,049,925.63 元。

除存在上述承诺及或有事项外,截止 2018 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的其他承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2018 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	13,249,441.15	14,692,368.64
应收账款	53,935,860.51	44,038,991.30
合 计	67,185,302.01	58,731,359.94

(1) 应收票据情况

① 应收票据分类列示:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,249,441.15	14,692,368.64
合 计	13,249,441.15	17,402,728.24

② 应收票据坏账准备:

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	14,692,368.64		14,692,368.64

(续)

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	17,402,728.24		17,402,728.24

(2) 应收账款情况

① 应收账款按账龄结构列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	48,779,832.03	84.27	487,798.32	35,961,959.94	74.62	359,619.60
1 至 2 年	4,510,109.24	7.79	451,010.92	6,510,959.95	13.51	651,096.00
2 至 3 年	833,480.00	1.44	166,696.00	2,685,338.58	5.57	537,067.72
3 至 4 年	1,590,070.01	2.75	795,035.01	671,762.22	1.39	335,881.11
4 至 5 年	614,547.41	1.06	491,637.93	463,175.20	0.96	370,540.16
5 年以上	1,555,142.58	2.69	1,555,142.58	1,897,589.92	3.95	1,897,589.92
合 计	57,883,181.27	100.00	3,947,320.76	48,190,785.81	100.00	4,151,794.51

② 应收账款坏账准备变动情况

期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
		转回数	转销数	
4,151,794.51		204,473.75		3,947,320.76

③ 本期无实际核销的应收账款

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		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例 (%)	坏账准备
客户一	18,112,047.90	31.29	181,120.48
客户五	6,460,800.00	11.16	64,608.00
客户六	4,208,833.40	7.27	42,088.33
客户七	3,268,110.00	5.65	32,681.10
客户四	2,977,000.00	5.14	29,770.00
合 计	35,026,791.30	60.51	350,267.91

2、其他应收款

种 类	期末余额	期初余额
应收利息		84,821.92
其他应收款	8,489,222.59	6,037,748.92
合 计	8,489,222.59	6,122,570.84

(1) 应收利息情况

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品利息		84,821.92
合 计		84,821.92

(2) 其他应收款情况

① 其他应收款分类披露

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	8,512,930.18	100.00	23,707.59	0.28	8,489,222.59
1、账龄组合	650,512.18	7.64	23,707.59	3.64	626,804.59
2、关联方组合	7,862,418.00	92.36			7,862,418.00
组合小计					
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	8,512,930.18	100.00	23,707.59		8,489,222.59

续:

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	6,056,345.78	100.00	18,596.86	0.31	6,037,748.92
1、账龄组合	193,927.78	3.20	18,596.86	9.59	175,330.92
2、关联方组合	5,862,418.00	96.80			5,862,418.00
组合小计					
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	6,056,345.78	100.00	18,596.86		6,037,748.92

② 其他应收款按账龄结构列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	624,673.62	7.34	6,246.74	175,283.76	2.89	1,752.84

1 至 2 年	9,308.56	0.11	930.86	2,000.00	0.03	200.00
5 年以上	16,530.00	0.19	16,530.00	16,644.02	0.27	16,644.02
合 计	650,512.18	7.64	23,707.60	193,927.78	3.19	18,596.86

③ 其他应收款按业务内容类别披露

业务内容	期末余额账面余额	期初余额账面余额
往来款	8,199,912.65	5,862,418.00
保证金	60,000.00	60,000.00
备用金	253,017.53	133,927.78
合 计	8,512,930.18	6,056,345.78

④ 其他应收款坏账准备变动情况

期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
		转回数	转销数	
18,596.86	6,005.64			24,602.50

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	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
张家港市江南科技有限公司	往来款	7,862,418.00	1 年以内、1~2 年、2~3 年	92.36	
国网江苏电力张家港供电公司	往来款	108,574.65	1 年以内	1.28	1,085.75
深圳贺戎博闻展览有限公司	往来款	63,720.00	1 年以内	0.75	637.20
朱春意	往来款	50,000.00	1 年以内	0.59	500.00
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	往来款	40,000.00	1 年以内	0.47	400.00
合 计		8,124,712.65	1 年以内	95.45	2,622.95

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	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	6,099,035.92		6,099,035.92	6,099,035.92		6,099,035.92
合 计	6,099,035.92		6,099,035.92	6,099,035.92		6,099,035.92

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
江苏东盈电子科技有限公司	3,535,528.90			3,535,528.90		
张家港市江南科技有限公司	2,563,507.02			2,563,507.02		
合 计	6,099,035.92			6,099,035.92		

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	61,611,291.69	39,526,221.28	43,893,102.28	27,416,391.04
其他业务	4,514,228.05	2,173,577.90	1,453,901.57	387,387.28
合 计	66,125,519.74	41,699,799.18	45,347,003.85	27,803,778.32

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	383,381.83	327,880.98
合 计	383,381.83	327,880.98

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,412,125.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,666.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,297,458.73	

减：非经常性损益的所得税影响数	194,618.81	
非经常性损益净额	1,102,839.92	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,102,839.92	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	2018 年 1~6 月		
	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	10.90	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.95	0.20	0.20

(续)

报告期利润	2017 年 1~6 月		
	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	5.97	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.43	0.13	0.13

江苏东方四通科技股份有限公司

董事会

2018 年 8 月 16 日