



一航科技
NEEQ:872571

苏州一航电子科技股份有限公司

Suzhou Yihang Electronic Science & Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 2 月 23 日，公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

2018 年 1 月，公司与长春富晟科技发展有限公司共同出资成立苏州富晟一杭汽车零部件有限公司。



2018 年 3 月，公司研发设计的美标充电枪通过 TUV 国际认证，正式面向欧美市场销售。



2018 年 7 月，公司研发设计的二代直流充电枪通过国标认证。

目 录

公司半年度大事记	2
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	32

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司、一航科技	指	苏州一航电子科技股份有限公司
子公司、武汉兆航	指	武汉兆航精密工业有限公司（一航科技的全资子公司）
创能管理	指	苏州创能企业管理合伙企业（有限合伙）（曾用名：苏州一航股权投资管理中心（有限合伙））
创衍管理	指	苏州创衍企业管理合伙企业（有限合伙）（曾用名：苏州兆航股权投资管理中心（有限合伙））
恒方管理	指	苏州恒方资产管理企业（有限合伙）
富晟一杭	指	苏州富晟一杭汽车部件有限公司
德泰纳	指	武汉德泰纳新能源技术有限公司
股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
天风证券	指	天风证券股份有限公司
恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
三会	指	公司股东大会、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	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	苏州一航电子科技股份有限公司章程
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。

公司负责人叶宁、主管会计工作负责人钱明国及会计机构负责人（会计主管人员）钱明国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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	江苏省苏州市苏州工业园区扬贤路2号2号厂房公司董事会办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 公司在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州一航电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	SuzhouYihangElectronicScience& Technology Co., Ltd.
证券简称	一航科技
证券代码	872571
法定代表人	叶宁
办公地址	江苏省苏州市苏州工业园区扬贤路 2 号 2 号厂房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邹沁
是否通过董秘资格考试	否
电话	0512-69228315
传真	0512-65802565
电子邮箱	alice@workersbee.com
公司网址	www.workersbee.com
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市苏州工业园区扬贤路 2 号 2 号厂房； 215000
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	2007 年 7 月 30 日
挂牌时间	2018 年 2 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	公司所属行业为制造业（C）—计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）—电子器件制造（C396）—光电子器件及其他电子器件制造（C3969）
主要产品与服务项目	光电连接器组件、电动汽车充电枪及充电插座和其他精密功能性结构件
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	29,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	叶宁
实际控制人及其一致行动人	叶宁、邹沁

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	91320594665752645B	否
注册地址	苏州工业园区扬贤路 2 号 2 号厂房	否
注册资本（元）	29,500,000	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼
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

鉴于公司战略发展需要，经与恒泰证券充分沟通与友好协商，双方决定解除持续督导协议，并就终止相关事宜达成一致意见。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2018 年 8 月 1 日出具了《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导议无异议的函》，同意由天风证券担任公司主办券商并履行持续督导义务，相关协议自该函出具之日起生效。

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	29,732,120.95	26,519,055.63	12.12%
毛利率	25.69%	32.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,184,966.05	2,780,003.94	-21.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,982,144.92	2,648,081.05	-25.15%
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）	4.98%	6.98%	-
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）	4.52%	6.65%	-
基本每股收益	0.07	0.10	-30.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	75,652,408.61	78,583,799.49	-3.73%
负债总计	32,359,552.32	34,525,909.25	-6.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,292,856.29	44,057,890.24	-1.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.47	1.49	-1.34%
资产负债率（母公司）	45.48%	46.71%	-
资产负债率（合并）	42.77%	43.94%	-
流动比率	1.64	1.65	-
利息保障倍数	8.10	6.04	-

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	4,350,443.69	-3,134,572.73	238.79%
应收账款周转率	1.00	0.90	-
存货周转率	1.48	1.33	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.73%	14.72%	-

营业收入增长率	12.12%	62.80%	-
净利润增长率	-21.40%	102.68%	-

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	29,500,000	29,500,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 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

公司主要从事通信精密组件以及电动汽车充电连接设备的研发、生产和销售，主要产品有自主知识产权的“工蜂”牌电动汽车充电枪、高压配电单元、高压动力电池切断单元、光模块、光电连接器精密组件、汽车零部件等，业务聚焦于医疗、数字通讯和电动汽车配件领域。公司目前在苏州和武汉等地已经基本形成了包括产品设计、结构开发、精密制造、及时配送等在内的完整精密制造服务体系，凭借强大的产品研发能力，高效的柔性制造能力和良好的客户协作能力，为全球领先的客户提供产品和服务。

在光电连接器和电动汽车充电枪/充电插座以及其他精密功能性结构件的销售上，公司均采用直销为主的销售模式。公司设立销售职能部门负责开展市场开拓、营销推广和参与招投标活动，开发新客户、维护老客户。

在光电连接器方面，销售人员采用电话、电子邮件、登门拜访等方式，或通过行业展会等途径，与潜在行业客户建立联系，向客户递送样品。一旦公司经营客户认可成为其合格供应商，客户可以通过其供应链平台系统或电邮等其他方式向公司下达订单，或双方达成合作意向签订合同。公司产品质量高、性能优异，可以根据客户的定制化需求，快速进行研发、生产等一系列活动以在交期内完成订单，从而获取收入。

在电动汽车充电枪/充电插座方面，销售方式以招投标为主、商业谈判为辅。公司本着优质客户优先发展、有潜力的客户逐步发展的原则，凭借稳定可靠的产品、灵活高效的服务，公司赢得了中航光电（SZ.002179）、福沃克、杭州奥能、特锐德（SZ.300001）等优质客户的信任与青睐，从而取得源源不断的订单并实现盈利。

公司建有先进的研发中心和实验室，截至报告期末，共拥有 3 项发明专利、24 项外观结构实用新型专利、3 项注册商标、2 项高新技术产品、1 项域名权。报告期内，公司自主研发设计的美标充电接口通过 TUV 国际认证，二代交、直流充电接口通过国标认证。

公司经过多年的经营和发展，已经具备了一支优秀的技术、生产、销售、管理团队，具有丰富的行业知识和技术经验，逐步形成了完善的销售模式、生产模式、研发模式、盈利模式。

报告期内公司商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 29,732,120.95 元，比去年同期增加 3,213,065.32 元，同比增长 12.12%，归属于挂牌公司股东的净利润 2,184,966.05 元，比去年同期减少 595,037.89 元，同比减少 21.40%。公司报告期末总资产 75,652,408.61 元，比年初下降 3.73%；净资产 43,292,856.29 元，比年初下降 1.74%；负债总额 32,359,552.32 元，同比下降 6.27%。公司经营活动现金净流量 4,350,443.69 元，上年同期为 -3,134,572.73 元，比同期增加 7,485,016.42 元，公司正常的经营活动产生现金净流量有了较大的改善。

公司经营情况变动的主要原因是：

1、报告期内，公司推进自主研发设计电动汽车欧美标充电接口的欧美市场推广，现已形成了 1,551,019.74 的销售收入，汽车减震器的销售收入为 14,362,968.07 元，比去年同期实现了 265.67% 的增长，为公司业务范围扩张和稳定增长奠定了基础。

2、公司生产产品使用的主要原材料为铜棒材和铝材，报告期价格同比均上涨超过 20%，受原材料价

格上涨的影响,各类产品的营业成本都有所增加,导致毛利率有较大幅度下降,报告期实现毛利率 25.69%,同比减少 6.65 个百分点;

3、公司调整生产结构,其他精密功能性结构类比较稳定的汽车配件类产品的生产销售达 15,136,317.88 元,与去年同期的 4,718,087.50 元增加了 2.2 倍,导致此类产品销售占比增加较大,此类产品毛利率为 16.57%,去年同期毛利率较高的光模块产品需求量减少,这也是导致公司整体利润下降的原因。

4、本期支付中介机构费 443,697.94 元,比去年同期增加 297,129.64 元。导致公司管理费用同比增长 17.38%。本期投资收益 -334,654.32 元,主要系投资的苏州富晟一杭汽车部件有限公司报告期亏损,按权益法核算计损益,导致公司报告期净利润同比下降幅度增大。

5、公司加大了货款催收力度,对客户信用进行额度进行控制,报告期公司经营活动现金净流量 4,350,443.69 元,比同期增加 7,485,016.42 元。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司共同实际控制人叶宁、邹沁直接和间接合计持有公司 38.17% 的股份,可以支配公司股东大会 67.46% 的表决权,在公司处于绝对控股地位,能够对公司股东大会的表决结果起决定性影响。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求,建立了比较完善的法人治理结构,制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易决策制度等在内的各项制度,但仍存在着实际控制人利用控制地位,通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行不当控制,给公司的生产经营带来损失的可能,进而损害本公司及本公司中小股东的利益。公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险。

应对措施:公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规规范性文件规范运作,认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度的规定,保障“三会”决议的切实执行,不断完善法人治理结构,切实保护中小投资者的利益,避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范仪式,督促其切实遵照法律法规经营公司,忠诚履行职责。

2、核心技术人员流失风险

公司所处行业存在较高的技术门槛,核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用,核心技术人员的稳定对公司发展具有重要影响。虽然公司对核心技术采取了申请专利权等方式进行保护,同时给核心技术人员较好的待遇和发展空间,但公司仍无法完全规避核心技术人员的流失给公司持续发展带来的风险。

应对措施:大部分核心技术人员通过创衍管理间接持有公司股份,从而核心员工的长期价值能够通过股权激励得到体现,员工的工作积极性会大幅提升。公司将不断完善人力资源管理制度,在积极引进相关人才的同时,注重人才培养,致力于创造优良的工作环境和提供较好的薪酬待遇,重点培育核心技术人才,吸引优秀人才。同时完善各项培训管理制度,加强技术梯队建设,降低因人才流失带来的风险。对技术保密工作做持续有效的管理,防止技术泄密。

3、客户集中度较高的风险

报告期内,公司前五大客户销售总额为 22,672,970.34 元,占当期营业收入的比重为 76.26%,较为集中。如果未来公司不能加大业务拓展力度并扩大市场份额,增强公司盈利能力,一旦现有客户流失或发生变故,将对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施:公司针对该项风险,最近两年通过加大客户开发力度、拓展“大新强优”的客户资源等举措,降低客户集中度。未来公司将在稳固与现有重点客户合作关系的基础上,继续强化市场和客户

培育，不断拓展新区域和新客户。

4、应收账款余额较高的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款余额 24,413,661.42 元，占期末总资产的比重为 32.13%，比重较高。公司主要客户信誉良好，且主要应收账款均系一年以内，但若公司客户信用发生变动，客户资产质量下降，可能导致公司应收账款存在无法按期收回的风险，进而影响公司经营业绩。

应对措施：公司进行了对现有客户的梳理及客户内部评级，目前主要选择资产规模较大、信誉良好的公司及行业标杆型的大型企业作为主要销售客户。公司将通过严格执行公司信用政策、加强款项回收管理等措施应对应收账款无法按期回收的风险。

5、房屋租赁风险

公司及子公司尚无自有房产，目前主要生产经营和办公场所为租赁房产。根据公司与苏州灏海金属制造有限公司签署的《厂房租赁合同》，公司租赁的 2 号厂房租赁到期日为 2020 年 3 月 31 日，3 号厂房租赁到期日为 2020 年 2 月 29 日；根据子公司兆航精工与武汉蓝讯数控设备有限公司签署的《厂房及办公室出租合同》，兆航精工租赁的厂房、办公室、研发楼租赁到期日为 2022 年 6 月 30 日。公司存在租赁到期无法续租或租赁方单方面提前中止协议而影响公司未来生产经营的风险。

应对措施：针对该项风险，公司在签署租赁合同的时候尽可能将租赁期限延长，并且在合同中约定同等条件下优先续租条款，此外，公司所处的苏州工业园区，工业厂房资源较多，如发生经营场所无法续租情况，公司短期内也可寻找到新的办公地址，迅速搬迁并实现持续稳定经营。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的原则，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	6,000,000.00	147,811.79
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		504,588.45

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
叶宁、邹沁	公司银行贷款提供	2,000,000.00	是	2018年3月19	2018-011

	连带责任保证担保			日	
叶宁、邹沁、伍刚	公司银行贷款提供连带责任保证担保	3,000,000.00	是	2018年3月19日	2018-012
叶宁、邹沁、苏州一航电子科技股份有限公司	武汉兆航精密工业有限公司银行贷款提供连带责任保证担保	2,000,000.00	是	2018年4月26日	2018-019
叶宁、邹沁	公司银行贷款提供连带责任保证担保	2,000,000.00	是	2018年8月27日	2018-033
叶宁、邹沁	公司银行贷款提供连带责任保证担保	5,000,000.00	是	2018年8月27日	2018-033

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司实现业务发展及生产经营的正常所需，公司需通过银行贷款的融资方式为自身发展补充流动资金，公司通过关联方为贷款提供担保是必要的。上述关联交易未占用公司资金、未损害公司利益，关联方提供担保经公司董事会审议，并不影响公司的独立性，也不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。本次关联交易不会导致公司对关联方形成依赖。

上述关联交易在不增加公司任何成本及费用的情况下进行，有利于补充公司发展的流动资金，改善公司财务状况，对公司日常性经营产生积极的影响，进一步促进公司业务发展。

2018年4月24日，经公司董事会审议通过《关于关联方为子公司贷款提供担保的议案》，由公司、叶宁、邹沁为子公司武汉兆航精密工业有限公司的一笔200万元银行贷款续贷提供连带责任保证担保（公告编号2018-019），在6月份该笔贷款到期后，子公司考虑到暂时不用这笔贷款，没有继续办理续贷手续，上述关联方的担保责任并未实际发生。

2017年12月28日，公司因为补充流动资金需要，向中国农业银行苏州工业园区科技支行申请了一笔500万元的贷款。2018年2月5日向招商银行股份有限公司苏州分行申请授信贷款，授信额度为200万元人民币。由公司实际控制人叶宁、邹沁提供了连带责任保证。由于公司工作人员疏忽，未对以上两笔关联交易进行审议和披露，发现上述问题后，在主办券商提醒下，公司于2018年8月24日召开了董事会对上述关联交易进行了补充审议和披露（公告编号：2018-033）。

（三） 承诺事项的履行情况

- 1、公司的控股股东及实际控制人、股东创能管理、创衍管理出具了《避免同业竞争承诺函》；
 - 2、公司整体变更为股份有限公司时，原自然人股东出具了关于个人所得税的《承诺函》；
 - 3、控股股东、实际控制人叶宁出具了关于公司员工社保补缴、公司环保事项的承诺函；
 - 4、为减少和规范公司与关联方之间发生的关联交易，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东和公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。
- 报告期内，各相关主体均严格履行了上述承诺，不存在违背情况。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收票据	质押	2,656,680.00	3.50%	质押给银行换取同等金额多笔小额承兑汇票
总计	-	2,656,680.00	3.50%	-

(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 6 月 15 日	1.00	0	0

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

2018 年 5 月 18 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于 2017 年度利润分配预案的议案》，2018 年 6 月 8 日，公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露《苏州一航电子科技股份有限公司 2017 年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-027），完整披露了权益分派实施方案。以公司现有总股本 29,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文）；QFII（如有）实际每 10 股派 0.900000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）本次权益分派权益登记日为 2018 年 6 月 14 日，除权除息日为 2018 年 6 月 15 日。

截至报告期末，权益分派方案已实施完毕。

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	9,629,166	32.64%	0	9,629,166	32.64%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,712,500	9.19%	1,000	2,713,500	9.20%	
	董事、监事、高管	4,612,500	15.64%	0	4,612,500	15.64%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,870,834	67.36%	0	19,870,834	67.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,137,500	27.58%	0	8,137,500	27.58%	
	董事、监事、高管	13,837,500	46.91%	0	13,837,500	46.91%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		29,500,000	-	0	29,500,000	-	
普通股股东人数							9

(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	叶宁	10,850,000	1,000	10,851,000	36.78%	8,137,500	2,713,500
2	创能管理	4,550,000	0	4,550,000	15.42%	3,033,334	1,516,666
3	创衍管理	4,500,000	0	4,500,000	15.25%	3,000,000	1,500,000
4	蒋志远	2,200,000	0	2,200,000	7.46%	1,650,000	550,000
5	伍刚	2,150,000	0	2,150,000	7.29%	1,612,500	537,500
合计		24,250,000	1,000	24,251,000	82.20%	17,433,334	6,817,666

股东间相互关系说明：叶宁为创能管理、创衍管理执行事务合伙人；叶宁与伍刚表兄弟关系。除上述关系外，公司前五大其他股东之间不存在关联关系。

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

公司控股股东为叶宁。股东叶宁直接持有公司 36.78%的股权，是公司的第一大股东。

叶宁（曾用名：孙咏明），男，1976 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1997 年 7 月至 1999 年 9 月就职于东莞雅新电子有限公司，任业务专员；1999 年 10 月至 2001 年 9 月就职于湖北省孝昌县委办公室，任科员；2001 年 10 月至 2007 年 7 月就职于苏州万事得新型电子材料制品有限公司，任副总经理；2007 年 8 月至今就职于苏州一航电子科技有限公司，任总经理，现任股份公司董事长，总经理，任期三年，自 2016 年 7 月 21 日至 2019 年 7 月 20 日。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司共同实际控制人为叶宁、邹沁。叶宁详细情况见本节(一)控股股东情况。邹沁,女,1979 年 5 月 19 日出生,中国籍,无境外永久居留权。1999 年 6 月毕业于电子科技大学,会计电算化专业,大专学历。1999 年 8 月至 2002 年 8 月就职于东莞雅新电子有限公司,任行政专员;2002 年 9 月至 2007 年 8 月就职于苏州万事得新型电子材料制品有限公司,任行政经理;2007 年 8 月至今就职于苏州一航电子科技有限公司,任行政经理。现任股份公司董事会秘书,任期三年,自 2016 年 7 月 21 日至 2019 年 7 月 20 日。

报告期内,公司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
叶宁	董事长、总经理	男	1976 年 2 月	硕士研究生	2016.7.21-2019.7.20	是
伍刚	董事	男	1978 年 11 月	大专	2016.7.21-2019.7.20	是
蒋志远	董事	男	1977 年 11 月	大专	2016.7.21-2019.7.20	否
张建	董事	男	1982 年 12 月	本科	2016.7.21-2019.7.20	是
王国伟	董事	男	1969 年 9 月	大专	2016.7.21-2019.7.20	否
杨绍成	监事会主席	男	1965 年 3 月	高中	2016.7.21-2019.7.20	否
余道良	监事	男	1970 年 2 月	高中	2016.7.21-2019.7.20	否
杨伟	职工监事	男	1983 年 9 月	大专	2016.7.21-2019.7.20	是
邹沁	董事会秘书	女	1979 年 5 月	大专	2016.7.21-2019.7.20	是
钱明国	财务总监	男	1964 年 9 月	本科	2016.7.21-2019.7.20	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

叶宁与邹沁是夫妻关系。叶宁与伍刚系表兄弟关系，除此以外，公司董事、监事及高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(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
叶宁	董事长、总经理	10,850,000	1,000	10,851,000	36.78%	0
伍刚	董事	2,150,000	0	2,150,000	7.29%	0
蒋志远	董事	2,200,000	0	2,200,000	7.46%	0

张建	董事	750,000	-1,000	749,000	2.54%	0
王国伟	董事	0	0	0	0.00%	0
杨绍成	监事会主席	500,000	0	500,000	1.69%	0
余道良	监事	2,000,000	0	2,000,000	6.78%	0
杨伟	监事	0	0	0	0.00%	0
邹沁	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
钱明国	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	18,450,000	0	18,450,000	62.54%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	29	21
生产人员	71	64
销售人员	12	9
技术人员	27	23
员工总计	139	117

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	17	12
专科	32	30
专科以下	88	74
员工总计	139	117

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、薪酬政策

公司重视薪酬政策体系的建设，目前，员工薪酬主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、奖金、加班工资和各类津贴（包括学历津贴、职务津贴、工龄补贴等）项目组成。公司在核定的工资总额内，根据公司的经济效益状况和考核分配结果确定工资分配制度、工资分配形式和工资支付水平。最低工

资标准和加班标准依据当地政府公布的标准执行。公司实行以结构工资为主的工资分配制度，工资分配遵循效益原则、效率原则、公平原则。

2、培训计划

公司建立了完善的员工培训体系，根据发展需要，采取内训与外训相结合的方式开展员工培训工作，以提升员工的岗位技能水平和业务能力，保障员工的健康成长和公司的健康发展，广泛深入开展全民教育培训，全力构建学习型团队，培养和造就出一支满足公司需求、结构优化、素质一流、富于创新的人才队伍。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需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：

报告期内公司核心技术人员没有发生变更。

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、(六)、1	3,728,574.94	291,386.48
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	第八节、(六)、2	30,731,845.51	40,625,441.45
预付款项	第八节、(六)、3	2,284,064.14	2,090,985.29
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、(六)、4	202,372.23	328,534.12
买入返售金融资产			
存货	第八节、(六)、5	16,170,884.12	13,758,468.92
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		53,117,740.94	57,094,816.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第八节、(六)、6	2,250,000.00	1,700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、(六)、7	1,415,345.68	
投资性房地产			
固定资产	第八节、(六)、8	18,486,292.85	19,230,099.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第八节、(六)、9	8,090.65	21,492.00

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、(六)、10	94,888.77	157,555.47
递延所得税资产	第八节、(六)、11	280,049.72	379,836.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,534,667.67	21,488,983.23
资产总计		75,652,408.61	78,583,799.49
流动负债：			
短期借款	第八节、(六)、12	12,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节、(六)、13	17,505,942.67	23,871,200.69
预收款项	第八节、(六)、14	240,767.50	161,923.50
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、(六)、15	1,209,492.20	2,369,388.04
应交税费	第八节、(六)、16	768,640.95	647,784.32
其他应付款	第八节、(六)、17	634,709.00	423,422.22
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	第八节、(六)、18		52,190.48
其他流动负债			
流动负债合计		32,359,552.32	34,525,909.25
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		32,359,552.32	34,525,909.25

所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、（六）、19	29,500,000.00	29,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、（六）、20	5,813,600.83	5,813,600.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、（六）、21	366,842.62	366,842.62
一般风险准备			
未分配利润	第八节、（六）、22	7,612,412.84	8,377,446.79
归属于母公司所有者权益合计		43,292,856.29	44,057,890.24
少数股东权益			
所有者权益合计		43,292,856.29	44,057,890.24
负债和所有者权益总计		75,652,408.61	78,583,799.49

法定代表人：叶宁

主管会计工作负责人：钱明国

会计机构负责人：钱明国

（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		3,082,690.10	116,827.17
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	第八节、（十五）、1	26,654,519.22	37,426,934.05
预付款项		2,172,816.24	1,940,218.21
其他应收款	第八节、（十五）、2	102,849.65	244,034.12
存货		12,998,875.68	11,433,604.91
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		45,011,750.89	51,161,618.46
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,250,000.00	1,700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、（十五）、3	11,449,672.37	10,034,326.69
投资性房地产			
固定资产		8,491,625.39	9,947,236.00
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,090.65	21,492.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		94,888.77	157,555.47
递延所得税资产		248,378.79	357,311.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,542,655.97	22,217,921.60
资产总计		67,554,406.86	73,379,540.06
流动负债：			
短期借款		12,000,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		17,130,135.48	27,097,663.32
预收款项		240,767.50	536,971.99
应付职工薪酬		498,540.05	1,216,785.97
应交税费		434,329.18	-47,501.51
其他应付款		419,521.99	420,676.99
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			52,190.48
其他流动负债			
流动负债合计		30,723,294.20	34,276,787.24
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		30,723,294.20	34,276,787.24
所有者权益：			
股本		29,500,000.00	29,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,847,927.52	5,847,927.52

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		366,842.62	366,842.62
一般风险准备			
未分配利润		1,116,342.52	3,387,982.68
所有者权益合计		36,831,112.66	39,102,752.82
负债和所有者权益合计		67,554,406.86	73,379,540.06

法定代表人：叶宁

主管会计工作负责人：钱明国

会计机构负责人：钱明国

(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		29,732,120.95	26,519,055.63
其中：营业收入	第八节、(六)、23	29,732,120.95	26,519,055.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,021,780.92	23,429,377.52
其中：营业成本	第八节、(六)、23	22,093,636.18	17,943,806.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节、(六)、24	137,421.24	238,526.21
销售费用	第八节、(六)、25	1,380,029.87	1,408,375.82
管理费用	第八节、(六)、26	1,843,835.60	1,709,522.98
研发费用	第八节、(六)、27	1,795,962.89	1,747,309.37
财务费用	第八节、(六)、28	436,137.36	428,640.68
资产减值损失	第八节、(六)、29	-665,242.22	-46,803.54
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、(六)、30	-334,654.32	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	第八节、(六)、30	-334,654.32	
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）	第八节、(六)、31	-53,699.87	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,321,985.84	3,089,678.11
加：营业外收入	第八节、（六）、32	248,813.09	165,327.89
减：营业外支出	第八节、（六）、33	10,200.00	10,124.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,560,598.93	3,244,881.51
减：所得税费用	第八节、（六）、34	375,632.88	464,877.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,184,966.05	2,780,003.94
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		2,184,966.05	2,780,003.94
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,184,966.05	2,780,003.94
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		2,184,966.05	2,780,003.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,184,966.05	2,780,003.94
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	第八节、(十六)、1	0.07	0.10
(二) 稀释每股收益	第八节、(十六)、1	0.07	0.10

法定代表人：叶宁

主管会计工作负责人：钱民国

会计机构负责人：钱民国

(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	第八节、(十五)、4	25,813,843.52	24,921,929.66
减：营业成本	第八节、(十五)、4	21,267,378.07	19,511,055.85
税金及附加		106,645.44	168,432.12
销售费用		1,012,398.27	1,327,601.61
管理费用		1,554,823.81	1,391,156.25
研发费用		1,294,471.83	1,540,140.08
财务费用		366,567.36	355,679.23
其中：利息费用		279,159.18	176,591.98
利息收入		-5,115.74	-2,050.75
资产减值损失		-726,217.67	53,654.94
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		-334,654.32	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-334,654.32	
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）		-53,708.87	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		549,413.22	574,209.58
加：营业外收入		248,079.27	120,000.00
减：营业外支出		10,200.00	10,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		787,292.49	684,209.58
减：所得税费用		108,932.65	122,840.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		678,359.84	561,369.11
（一）持续经营净利润		678,359.84	561,369.11
（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		678,359.84	561,369.11
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：叶宁

主管会计工作负责人：钱民国

会计机构负责人：钱民国

(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		46,449,981.03	30,202,861.87
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	第八节、(六)、35	781,319.16	629,763.12
经营活动现金流入小计		47,231,300.19	30,832,624.99
购买商品、接受劳务支付的现金		33,843,347.14	22,355,343.12
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		5,118,863.00	5,748,978.37
支付的各项税费		1,448,753.39	4,081,183.03
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、(六)、35	2,469,892.97	1,781,693.20
经营活动现金流出小计		42,880,856.50	33,967,197.72
经营活动产生的现金流量净额		4,350,443.69	-3,134,572.73
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		1,098,776.63	
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		1,098,776.63	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,360,232.67	121,072.66
投资支付的现金		2,300,000.00	
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		3,660,232.67	121,072.66
投资活动产生的现金流量净额		-2,561,456.04	-121,072.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,740,000.00
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		12,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、(六)、35		1,370,000.00
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	12,110,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,299,339.18	239,678.63
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	第八节、(六)、35	52,460.00	874,805.30
筹资活动现金流出小计		10,351,799.18	6,114,483.93
筹资活动产生的现金流量净额		1,648,200.82	5,995,516.07
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		3,437,188.47	2,739,870.68
加：期初现金及现金等价物余额		291,386.47	1,046,970.37

六、期末现金及现金等价物余额	第八节、(六)、35	3,728,574.94	3,786,841.05
----------------	------------	--------------	--------------

法定代表人：叶宁 主管会计工作负责人：钱明国 会计机构负责人：钱明国

(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		41,128,407.26	21,218,093.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		521,574.14	387,737.18
经营活动现金流入小计		41,649,981.40	21,605,830.80
购买商品、接受劳务支付的现金		34,105,898.22	20,068,975.66
支付给职工以及为职工支付的现金		3,389,468.40	3,903,234.35
支付的各项税费		494,247.71	2,760,218.38
支付其他与经营活动有关的现金		1,998,007.03	1,642,424.04
经营活动现金流出小计		39,987,621.36	28,374,852.43
经营活动产生的现金流量净额		1,662,360.04	-6,769,021.63
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		1,098,776.63	1,934,609.88
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		1,098,776.63	1,934,609.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,213,654.56	114,819.66
投资支付的现金		2,300,000.00	
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		3,513,654.56	114,819.66
投资活动产生的现金流量净额		-2,414,877.93	1,819,790.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,740,000.00
取得借款收到的现金		12,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,370,000.00
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	10,110,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,229,159.18	167,489.74

支付其他与筹资活动有关的现金		52,460.00	874,805.30
筹资活动现金流出小计		8,281,619.18	4,042,295.04
筹资活动产生的现金流量净额		3,718,380.82	6,067,704.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,965,862.93	1,118,473.55
加：期初现金及现金等价物余额		116,827.17	234,802.38
六、期末现金及现金等价物余额		3,082,690.10	1,353,275.93

法定代表人：叶宁

主管会计工作负责人：钱明国

会计机构负责人：钱明国

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	第八节(二)、1
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

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)。由于企业尚未执行新金融准则和新收入准则,公司按照企业会计准则和通知附件 1 的格式要求编制财务报表,并对比较报表的列报进行了相应调整。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响,对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

二、 报表项目注释

(一) 公司的基本情况

1、 公司概况

苏州一航电子科技股份有限公司(前身为“苏州一航电子科技有限公司”)成立于 2007

年7月30日，于2017年5月22日经审计的净资产进行折股，整体变更为苏州一航电子科技股份有限公司。

统一社会信用代码 91320594665752645B

注册资本：2,950 万元人民币

法定代表人：叶宁

注册地址：苏州工业园区扬贤路2号2号厂房。

2、公司的业务性质和主要经营活动

公司的经营范围为：设计、制造、销售：电动汽车充电装置、配电系统、电池管理系统、无线充电器、光电连接器、滤波器、精密零部件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、财务报告的批准报出机构和报出时间

本公司财务报告于2018年8月24日经公司董事会批准报出

4、本年度合并财务报表范围

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
武汉兆航精密工业有限公司	武汉	武汉市东湖新技术开发区高新四路29号海洋工程装备产业基地二期办公楼1-3号	精密零部件加工	100.00		100.00	同一控制下企业合并

（二）财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策及会计估计进行编制。

2、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

（三）重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其

应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2. 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

4. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

5. 企业合并

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与

购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，本公司调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，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，应当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。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下

方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测

试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，将原直接计入其他综合收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。

公司对可供出售金融资产的公允价值下跌“严重”的标准为：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续 12 个月出现下跌；

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，不得通过损益转回。

11. 应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：将前五大的应收账款和其他应收款且应收账款单项金额大于 200 万元，其他应收款单项金额大于 50 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，对于有客观证据表明已发生减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对于单项测试未减值单项金额重大的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按

类似的信用风险特征划分为若干组合，根据之前年度与之相同或相类似的、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，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

1) 账龄分析法组合：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，包括经单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以及单项金额非重大且在其他组合以外的应收款项。

结合公司实际情况，经公司董事会批准，应收账款和其他应收款的坏账准备具体计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年 (含 2 年)	20
2-3 年 (含 3 年)	40
3-4 年 (含 4 年)	60
4-5 年 (含 5 年)	80
5 年以上	100

2) 关联方组合：本公司合并范围内的关联方、联营企业等关联方应收款项具有类似信用风险特征。除有客观证据表明该组合账款存在回收风险或发生减值外，关联方组合不计提坏账准备。

3) 其他组合：备用金、保证金、押金等应收款项具有类似信用风险特征，除有客观证据表明该组合账款存在回收风险或发生减值外，其他组合不计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对于其他单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据之前年度与之相同或相类似的、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，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

12. 存货

存货是指企业在日常生产经营过程中持有以备出售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物料等。

(1) 公司存货分为发出商品、在产品、原材料和库存商品（产成品）等。

(2) 取得和发出的计价方法：

1) 存货发出时按月末一次加权平均计价。

2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以取得的存货的公允价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢

复,并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,无论出售后公司是否保留部分权益性投资,应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

14. 终止经营

终止经营,是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组,其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

15. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的,本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,取得控制日,按照以下步骤进行会计处理:

确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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。

长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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,调整资本公积(资本溢价或股份溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至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进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性或债务性证券取得的,按照证券的公允价值作为其初始投资成本,但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,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,确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期

股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16. 投资性房地产

（1）投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17. 固定资产

（1）固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（2）各类固定资产的折旧方法

项目	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
其他生产设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人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承租人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[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4) 承租人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[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

18. 在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

19. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当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；2) 借款费

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

2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

（3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

20. 无形资产

（1）无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

（2）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	3

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

（3）使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（4）内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利

1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第1)项和第2)项计入当期损益；第3)项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利

辞退福利主要包括：

1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23. 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24. 股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价

值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25. 收入

（1）销售商品

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

本公司在客户收到货物并验收完毕以后确认该批货物的销售收入。

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

26. 政府补助

（1）政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

（3）政府补助采用总额法：

1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚

未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助, 用于补偿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, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

(4) 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。

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用; 将与本公司日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照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本公司两种情况处理:

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, 本公司选择按照下列方法进行会计处理:

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。

27. 经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁

本公司为承租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 除金额较大的予以资本化并分期计入损益外, 均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本公司为承租人时, 在租赁期开始日, 本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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, 其差额为未确认融资费用, 发生的初始直接费用, 计入租赁资产价值。在租赁期各个期间, 采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

（四）税项

1、主要税种和税率：

主要税种	计税基础	适用税率（%）
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17、16
企业所得税	应纳税所得额	15
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额计征	7
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额计征	3
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税税额计征	2
印花税	按当期签订的合同金额比例计征或定额计征	0.03%

2、重要税收优惠政策及其依据

本公司 2016 年 11 月 30 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，取得 GR201632002844 号高新技术企业证书，有效期 3 年，自 2016 年 11 月 30 日至 2019 年 11 月 29 日。本公司根据苏州工业园区国家税务局第一税务分局《企业所得税优惠事项备案表》，2016 年度至 2018 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司武汉兆航精密工业有限公司 2016 年 12 月 29 日被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，取得 GR201642001812 号高新技术企业证书，有效期 3 年，自 2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 28 日。根据湖北省国家税务局《企业所得税优惠事项备案表》，2016 年度至 2018 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

（五）会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)。由于企业尚未执行新金融准则和新收入准则，公司按照企业会计准则和通知附件 1 的格式要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行了相应调整。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

(六) 合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，上期指2017年1-6月份，本期指2018年1-6月份。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	58,130.51	13,532.22
银行存款	3,670,444.43	227,854.26
其他货币资金		50,000.00
合计	<u>3,728,574.94</u>	<u>291,386.48</u>

(2) 期末无抵押、质押、冻结的款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据

a. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,018,184.09	5,375,390.59
商业承兑汇票	3,300,000.00	
合计	<u>6,318,184.09</u>	<u>5,375,390.59</u>

b. 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	2,656,680.00	
合计	<u>2,656,680.00</u>	

c. 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	6,995,437.56		
合计	<u>6,995,437.56</u>		

d.期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(2) 应收账款

a.分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,699,695.97	97.79	1,286,034.55	5.00	24,413,661.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	580,963.60	2.21	580,963.60	100.00	
合计	<u>26,280,659.57</u>	<u>100.00</u>	<u>1,866,998.15</u>		<u>24,413,661.42</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,201,327.63	98.46	1,951,276.77	5.25	35,250,050.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	580,963.60	1.54	580,963.60	100.00	
合计	<u>37,782,291.23</u>	<u>100</u>	<u>2,532,240.37</u>		<u>35,250,050.86</u>

b.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	25,698,590.97	1,284,929.55	5.00
1-2年 (含2年)			
2-3年 (含3年)			
3-4年 (含4年)			
4-5年 (含5年)			
5年以上	1,105.00	1,105.00	100.00
合计	<u>25,699,695.97</u>	<u>1,286,034.55</u>	

c.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	
本期收回或转回的应收账款坏账准备	665,242.22

d.本期无实际核销的应收账款情况。

e.期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄	坏账准备
青岛特锐德高压设备有限公司	9,246,207.27	35.18	1年以内	462,310.36
福沃克汽车技术(苏州)有限公司	3,936,658.32	14.98	1年以内	196,832.92
中航光电科技股份有限公司	2,794,437.29	10.63	1年以内	139,721.86
青岛特锐德电气股份有限公司	1,788,237.04	6.80	1年以内	89,411.85
苏州旭创科技有限公司	1,487,433.39	5.66	1年以内	74,371.67
合计	<u>19,252,973.31</u>	<u>73.25</u>		<u>962,648.66</u>

3.预付款项

(1)按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	2,221,744.14	97.27	1,999,711.54	95.64
1-2年(含2年)	50,000.00	2.19	77,633.75	3.71
2-3年(含3年)	12,320.00	0.54	13,640.00	0.65
3年以上				
合计	<u>2,284,064.14</u>	<u>100.00</u>	<u>2,090,985.29</u>	<u>100.00</u>

(2)期末无账龄超过1年且单项金额重大的预付款项。

(3)预付款项金额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
苏州昇平机械设备有限公司	615,922.28	26.97
苏州灏海金属制造有限公司	198,805.00	8.70
天风证券股份有限公司	150,000.00	6.56
苏州供电公司	106,057.74	4.64
东莞市全科精密模具有限公司	82,000.00	3.59

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
合计	<u>1,152,785.02</u>	<u>50.46</u>

4.其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	179,522.58	88.71			179,522.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,849.65	11.29			22,849.65
合计	<u>202,372.23</u>	<u>100.00</u>			<u>202,372.23</u>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	299,764.50	91.24			299,764.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	28,769.62	8.76			28,769.62
合计	<u>328,534.12</u>	<u>100</u>			<u>328,534.12</u>

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
押金、备用金、保证金组合	179,522.58			预计可收回
合计	<u>179,522.58</u>			

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
----	-------

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴款	22,849.65	28,769.62
押金	165,700.58	146,200.00
备用金	13,822.00	37,564.50
保证金		116,000.00
合计	<u>202,372.23</u>	<u>328,534.12</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额	是否 关联方
武汉蓝讯数控设备有限公司	房租押金	76,000.00	1-2 年	37.55		否
苏州灏海金属制造有限公司	厂房押金	60,000.00	2-3 年	29.65		否
代扣代缴社保	代扣代缴款	13,032.57	1 年以内	6.44		否
代扣代缴公积金	代扣代缴款	9,817.08	2 年以内	4.85		否
苏州工业园区娄葑创业投资发展有限公司	房租押金	9,200.00	1-2 年	4.55		否
合计		<u>168,049.65</u>		<u>83.04</u>		

5. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,621,920.96		4,621,920.96
库存商品（产成品）	6,368,753.72		6,368,753.72
在产品	892,962.09		892,962.09
发出商品	4,287,247.35		4,287,247.35
合计	<u>16,170,884.12</u>		<u>16,170,884.12</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,162,686.97		3,162,686.97
库存商品(产成品)	5,264,219.92		5,264,219.92
在产品	712,077.83		712,077.83
发出商品	4,619,484.20		4,619,484.20
合计	<u>13,758,468.92</u>		<u>13,758,468.92</u>

6.可供出售金融资产

(1) 分类列示

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
可供出售权益工具	2,250,000.00		2,250,000.00	1,700,000.00		1,700,000.00
其中:按成本计量						
武汉德泰纳新能源技术有限公司	2,250,000.00		2,250,000.00	1,700,000.00		1,700,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉德泰纳新能源技术有限公司	1,700,000.00	550,000.00		2,250,000.00

(续上表)

项目	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
武汉德泰纳新能源技术有限公司					11.25	

本期增加金额为增加实缴注册资本。

7. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		
		追加投资	减少投资	
苏州富晟一杭汽车部件有限公司		1,750,000.00		
被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	-334,654.32			

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
苏州富晟一杭汽车部件有限公司			1,415,345.68	

8. 固定资产

(1) 分类列示

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他生产设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	26,519,399.13	1,854,038.79	409,978.02	560,180.23	844,627.99	30,188,224.16
2. 本期增加金额	3,801,369.71	250,000.00	139,580.44	58,938.71	204,739.20	4,454,628.06
(1) 购置	3,801,369.71	250,000.00	139,580.44	58,938.71	204,739.20	4,454,628.06
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	2,626,752.13		1,776.07	451,944.69	75,299.16	3,155,772.05
(1) 处置或报废	2,626,752.13		1,776.07	451,944.69	75,299.16	3,155,772.05
4. 期末余额	27,694,016.71	2,104,038.79	547,782.39	167,174.25	974,068.03	31,487,080.17
二、累计折旧						
1. 期初余额	8,206,578.99	1,728,749.87	353,694.61	220,064.85	449,036.14	10,958,124.46
2. 本期增加金额	2,430,308.17	12,463.65	123,352.81	30154.64	154,882.60	2,751,161.87

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他生产设备	合计
额						
(1) 计提	2,430,308.17	12,463.65	123,352.81	30154.64	154,882.60	2,751,161.87
3.本期减少金额	565,755.96		749.92	116,217.37	25,775.76	708,499.01
(1) 处置或报废	565,755.96		749.92	116,217.37	25,775.76	708,499.01
4.期末余额	10,071,131.20	1,741,213.52	476,297.50	134,002.12	578,142.98	13,000,787.32
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	17,622,885.51	362,825.27	71,484.89	33,172.13	395,925.05	18,486,292.85
2.期初账面价值	18,312,820.14	125,288.92	56,283.41	340,115.38	395,591.85	19,230,099.70

(2) 期末无暂时闲置固定资产情况。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

9.无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	41,946.72	41,946.72
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		

项目	软件	合计
3.本期减少金额		
(1) 处置	12,820.51	12,820.51
4.期末余额	29,126.21	29,126.21
二、累计摊销		
1.期初余额	20,454.72	20,454.72
2.本期增加金额	5,922.74	5,922.74
(1) 计提	5,922.74	5,922.74
3.本期减少金额		
(1) 处置	5,341.90	5,341.90
4.期末余额	21,035.56	21,035.56
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	8,090.65	8,090.65
2.期初账面价值	21,492.00	21,492.00

10.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房装修项目	85,555.50		46,666.68		38,888.82
二期厂房装修款	71,999.97		16,000.02		55,999.95
合计	<u>157,555.47</u>		<u>62,666.70</u>		<u>94,888.77</u>

11.递延所得税资产

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

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	1,866,998.15	280,049.72	2,532,240.37	379,836.06
合计	<u>1,866,998.15</u>	<u>280,049.72</u>	<u>2,532,240.37</u>	<u>379,836.06</u>

(2) 未确认递延所得税资产情况

无。

12. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		2,000,000.00
保证借款	12,000,000.00	5,000,000.00
合计	<u>12,000,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>

(2) 期末无重要的已到期未偿还的短期借款情况。

13. 应付票据及应付账款

(1) 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,656,680.00	3,000,000.00
合计	<u>2,656,680.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

(2) 应付账款

a. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	14,284,466.20	20,444,670.81
设备款	331,698.30	278,896.00
其他	233,098.17	147,633.88
合计	<u>14,849,262.67</u>	<u>20,871,200.69</u>

b. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

14. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	240,767.50	161,923.50
合计	<u>240,767.50</u>	<u>161,923.50</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

15.应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,350,266.47	4,948,333.35	6,107,994.27	1,190,605.55
离职后福利中-设定提存计划负债	19,121.57	227,344.52	227,579.44	18,886.65
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>2,369,388.04</u>	<u>5,175,677.87</u>	<u>6,335,573.71</u>	<u>1,209,492.20</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,317,459.92	4,422,912.47	5,580,904.08	1,159,468.31
二、职工福利费		351,055.78	351,055.78	
三、社会保险费	9,880.96	87,123.66	87,800.97	9,203.65
其中：1. 医疗保险费	7,265.41	69,735.69	69,331.39	7,669.71
2. 工伤保险费	1,162.47	7,082.80	7,382.43	862.84
3. 生育保险费	1,453.08	10,305.17	11,087.15	671.10
四、住房公积金	22,925.59	87,241.44	88,233.44	21,933.59
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	2,350,266.47	4,948,333.35	6,107,994.27	1,190,605.55

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

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	16,215.40	219,385.37	217,385.22	18,215.55
2.失业保险费	2,906.17	7,959.15	10,194.22	671.10

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>19,121.57</u>	<u>227,344.52</u>	<u>227,579.44</u>	<u>18,886.65</u>

16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1.企业所得税	275,846.55	217,037.06
2.增值税	421,108.95	358,872.56
3.城市维护建设税	25,385.06	25,121.08
4.教育费附加	18,132.18	16,178.53
5.代扣代缴个人所得税	26,423.86	27,993.86
6.印花税	1,744.35	2,581.23
合计	<u>768,640.95</u>	<u>647,784.32</u>

17. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
押金	158,000.00	158,000.00
质保金	16,000.00	16,000.00
其他	460,709.00	244,347.22
应付利息		5,075.00
合计	<u>634,709.00</u>	<u>423,422.22</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

18. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款		52,190.48
合计		<u>52,190.48</u>

19. 股本

项目	期初数	本期增减变动 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
股份合计	<u>29,500,000.00</u>						<u>29,500,000.00</u>

20.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（或股本溢价）	5,813,600.83			5,813,600.83
合计	<u>5,813,600.83</u>			<u>5,813,600.83</u>

21.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	366,842.62			366,842.62
合计	<u>366,842.62</u>			<u>366,842.62</u>

22.未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	8,377,446.79	4,838,378.66
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,377,446.79	4,838,378.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,184,966.05	3,730,671.50
其他		
减：提取法定盈余公积		191,603.37
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	2,950,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,612,412.84	8,377,446.79

23.营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	27,659,132.15	26,094,602.63
其他业务收入	2,072,988.80	424,453.00
合计	29,732,120.95	26,519,055.63
主营业务成本	20,431,350.06	17,564,696.71
其他业务成本	1,662,286.12	379,109.29
合计	22,093,636.18	17,943,806.00

24.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	74,805.15	140,918.04
教育费附加	52,083.67	97,608.17
印花税	8,132.42	
其他税费	2,400.00	
合计	<u>137,421.24</u>	<u>238,526.21</u>

25.销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	465,998.48	470,554.63
招待费	279,793.58	210,551.80
广告费	261,331.68	133,321.76
运输费	168,615.63	217,585.00
差旅费	96,516.74	173,897.50
商品维修费	54,074.39	57,773.77
办公费	8,885.24	44,081.60
包装费	6,712.05	56,691.44
车辆费	3,175.64	34,377.72
产品保险费	21,226.44	
其他	13,700.00	9,540.60
合计	<u>1,380,029.87</u>	<u>1,408,375.82</u>

26.管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	914,828.48	1,098,078.87
中介机构费	443,697.94	146,568.30
汽车费用	109,618.65	95,495.38
租赁费	182,098.91	102,591.61
办公费	25,383.72	58,908.77
推销费	20,854.38	18,307.64
诉讼费	16,841.00	34,995.69

费用性质	本期发生额	上期发生额
通讯费	5,292.55	6,364.69
差旅费	18,592.76	12,779.49
修理费	10,457.78	10,692.71
招待费	25,449.00	574.00
折旧费	10,253.20	5,296.50
保险费	600.00	64,769.96
税金	0.00	11,773.64
其他	59,867.23	42,325.73
合计	<u>1,843,835.60</u>	<u>1,709,522.98</u>

27.研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	1,024,455.33	988,782.65
直接投入费用	557,000.81	582,193.72
设备折旧费	164,973.82	132,214.89
其他费用	49,532.93	44,118.11
合计	<u>1,795,962.89</u>	<u>1,747,309.37</u>

28.财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	349,339.18	248,780.87
其中：票据贴现利息		9,102.24
未确认融资费用	7,713.11	36,198.35
贷款利息	341,626.07	203,480.28
减：利息收入	-6,646.24	-3,139.19
其他	93,444.42	182,999.00
合计	<u>436,137.36</u>	<u>428,640.68</u>

29.资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-665,242.22	-46,803.54

项 目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>-665,242.22</u>	<u>-46,803.54</u>

30. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-334,654.32	
合计	<u>-334,654.32</u>	

31. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-53,699.87	
合计	<u>-53,699.87</u>	

32. 营业外收入

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1.政府补助	248,079.27	163,000.00	248,079.72
2.其他	733.82	2,327.89	733.82
合计	<u>248,813.09</u>	<u>165,327.89</u>	<u>248,813.09</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新企业认定奖励		100,000.00	与收益相关
科技创新先进企业奖		20,000.00	与收益相关
推动企业转型升级专项资金	238,800.00		与收益相关
2016 高新区专利申请资助		3,000.00	与收益相关
2016 年东湖高新区高企认定奖励		40,000.00	与收益相关
政府稳岗补贴	9,279.27		与收益相关
合计	<u>24,8079.27</u>	<u>163,000.00</u>	

33. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1.公益性捐赠支出		10,000.00	
2.非流动资产毁损报废损失	200.00		200.00
3.滞纳金		124.49	
4.其他	10,000.00		10,000.00
合计	<u>10,200.00</u>	<u>10,124.49</u>	<u>10,200.00</u>

34.所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>375,632.88</u>	<u>464,877.57</u>
其中：当期所得税	275,846.54	499,400.98
递延所得税	99,786.34	-34,523.41

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,560,598.93	3,244,881.51
按适用税率计算的所得税费用	384,089.84	486,732.23
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
研发费用加计扣除的影响		
不可抵扣的费用	30,205.73	12,668.75
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-38,662.69	-34,523.41
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	<u>375,632.88</u>	<u>464,877.57</u>

35.现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	248,079.72	163,000.00
代收代付保险赔款		4,000.00
押金及备用金	525,859.38	457,296.04
利息收入	6,646.24	3,139.19
个税手续费返还	733.82	2,327.89
合计	<u>781,319.16</u>	<u>629,763.12</u>

(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
期间费用	2,017,892.97	1,348,568.71
滞纳金		124.49
对外捐赠		10,000.00
押金及备用金	452,000.00	423,000.00
合计	<u>2,469,892.97</u>	<u>1,781,693.20</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款		1,370,000.00
合计		<u>1,370,000.00</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款		6,775.30
支付融资租赁款	52,460.00	868,030.00
合计	<u>52,460.00</u>	<u>874,805.30</u>

36.现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,519,620.37	2,780,003.94
加：资产减值准备	-665,242.22	-46,803.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资	2,751,161.87	1,264,163.33

项目	本期发生额	上期发生额
产折旧		
无形资产摊销	5,922.74	5,922.74
长期待摊费用摊销	62,666.70	54,666.69
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)	53,699.87	
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)	349,339.18	239,678.63
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	99,786.34	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		6,983.39
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,196,173.69	531,429.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,663,290.57	-7,506,113.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,223,816.01	1,181,287.30
其他	-1,069,812.03	-1,645,791.31
经营活动产生的现金流量净额	<u>4,350,443.69</u>	<u>-3,134,572.73</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	3,728,574.94	3,786,841.05
减: 现金的期初余额	291,386.47	1,046,970.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>3,437,188.47</u>	<u>2,739,870.68</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>3,728,574.94</u>	<u>3,786,841.05</u>
其中: 1.库存现金	58,130.51	9,042.61
2.可随时用于支付的银行存款	3,670,444.43	3,777,798.44
3.可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>3,728,574.94</u>	<u>3,786,841.05</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37.政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
推动企业转型升级专项资金	238,800.00	营业外收入	238,800.00
政府稳岗补贴	9,279.27	营业外收入	9,279.27
合计	24,8079.27		24,8079.27

(七) 合并范围的变动

无。

(八) 在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
武汉兆航精密工业有限公司	武汉	武汉市东湖新技术开发区高新四路29号海洋工程装备产业基地二期办公楼1-3号	精密通信配件、汽车部件加工。	100.00		100.00	同一控制下企业合并

(九) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求

采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2.流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

3.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

本公司的政策是将套期衍生工具的期限与被套期项目的期限协商配对，从而使套期最为有效。

(3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

4.资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017年度和2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

（十）公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

（十一）关联方关系及其交易

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

2.本公司的母公司有关信息

本公司共同实际控制人为自然人叶宁、邹沁。

3.本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见“第八节（八）在其他主体中的权益”。

4.本公司的合营和联营企业情况

为尽快进入车企市场，本公司本年初与长春一汽富晟科技发展有限公司合资成立苏州一杭汽车部件有限公司，本公司占35%。

5.本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州创衍企业管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东，持股 15.25%
苏州创能企业管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东，持股 15.42%
湖北嘉航酒店投资有限公司	实际控制人叶宁 100%控股的公司
苏州浩云工业设备安装工程有限公司	本公司股东蒋志持股 80%的公司
苏州恒方资产管理企业（有限合伙）	本公司股东，持股 6.78%
武汉德泰纳新能源技术有限公司	本公司持股 15%的参股公司
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	本公司持股 35%的参股公司
张建	本公司股东、董事，持股 2.54%
伍刚	本公司股东、董事，持股 7.23%
蒋志远	本公司股东、董事，持股 7.46%
王国伟	董事
余道良	本公司股东、监事，持股 6.78%
杨绍成	本公司股东、监事会主席，持股 1.69%
杨伟	监事
钱明国	财务总监

6.关联方交易

（1）销售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	销售商品	147,811.79	
合计		147,811.79	

（2）转让资产情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	固定资产	383,466.08	
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	无形资产	14,150.94	
合计		<u>397,617.02</u>	

（3）关联租赁情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	租入厂房局部出租	106,971.43	
合计		106,971.43	

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
叶宁、邹沁	苏州一航电子科技股份有限公司	2,000,000.00	2017-1-3	2018-1-2	是
叶宁、邹沁	苏州一航电子科技股份有限公司	3,000,000.00	2017-3-31	2018-3-30	是
叶宁、邹沁	苏州一航电子科技股份有限公司	5,000,000.00	2018-1-1	2018-12-28	否
叶宁、邹沁	苏州一航电子科技股份有限公司	2,000,000.00	2018-2-7	2019-2-6	否
叶宁、邹沁、伍刚	苏州一航电子科技股份有限公司	3,000,000.00	2018-3-19	2019-3-18	否
叶宁、邹沁	苏州一航电子科技股份有限公司	2,000,000.00	2018-4-11	2019-4-10	否
叶宁、邹沁、苏州一航电子科技股份有限公司	武汉兆航精密工业有限公司	2,000,000.00	2017-6-21	2018-6-15	是

7.关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

公司名称	期末余额	期初余额
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	114,588.63	
合计	<u>114,588.63</u>	

(2) 应付关联方款项

无。

(十二) 股份支付

无。

(十三) 承诺及或有事项

1.重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

2.或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

(十四) 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十五) 母公司财务报表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据

a. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,756,680.00	5,030,000.00
商业承兑汇票	3,300,000.00	
合计	6,056,680.00	5,030,000.00

b. 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	2,656,680.00	
合计	2,656,680.00	

c. 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	6,995,437.56		
合计	6,995,437.56		

d. 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(2) 应收账款

a. 分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	21,672,734.22	97.39	1,074,895.00	4.96	20,597,839.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	580,963.60	2.61	580,963.60	100.00	
合计	22,253,697.82	100.00	1,655,858.60		20,597,839.22

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	34,198,046.71	98.33	1,801,112.66	5.27	32,396,934.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	580,963.60	1.67	580,963.60	100.00	
合计	34,779,010.31	100	2,382,076.26		32,396,934.05

b.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	21,475,800.04	1,073,790.00	5
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)			
3-4年(含4年)			
4-5年(含5年)			
5年以上	1,105.00	1,105.00	100
合计	21,476,905.04	1,074,895.00	

c.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	
本期收回或转回的应收账款坏账准备	726,217.67

d.本期无实际核销的应收账款情况。

e.期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄	坏账准备
青岛特锐德高压设备有限公司	9,246,207.27	41.55	1年以内	462,310.36
福沃克汽车技术(苏州)有限公司	3,936,658.32	17.69	1年以内	196,832.92
中航光电科技股份有限公司	2,794,437.29	12.56	1年以内	139,721.86
青岛特锐德电气股份有限公司	1,788,237.04	8.04	1年以内	89,411.85
苏州旭创科技有限公司	1,487,433.39	6.68	1年以内	74,371.67
合计	19,252,973.31	86.52		962,648.66

2.其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	80,000.00	77.78			80,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,849.65	22.22			22,849.65
合计	102,849.65	100.00			102,849.65

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	215,264.50	88.21			215,264.50

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	28,769.62	11.79			28,769.62
合计	244,034.12	100			244,034.12

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
押金、备用金、保证金组合	80,000.00			预计可收回
合计	80,000.00			

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴款	22,849.65	28,769.62
押金	70,200.00	70,200.00
备用金	9,800.00	29,064.50
保证金		116,000.00
合计	102,849.65	244,034.12

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	是否关联方	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州灏海金属制造有限公司	厂房押金	60,000.00	否	2-3年	58.34	-
代扣代缴社保	代扣代缴款	13,032.57	否	1年以内	12.67	-
代扣代缴公积金	代扣代缴款	9,817.08	否	2年以内	9.55	-
苏州工业园区娄葑创业投资发展有限公司	房租押金	9,200.00	否	1-2年	8.95	-

单位名称	款项性质	期末余额	是否关联方	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
杨耀华	备用金	5,000.00	否	1年以内	4.86	-
合计		97,049.65			94.36	-

3.长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		增加投资	减少投资
武汉兆航精密工业有限公司	10,034,326.69		
苏州富晟一杭汽车部件有限公司		1,750,000.00	
合计	10,034,326.69	1,750,000.00	

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
武汉兆航精密工业有限公司				
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	-334,654.32			
合计	-334,654.32			

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
武汉兆航精密工业有限公司			10,034,326.69	
苏州富晟一杭汽车部件有限公司			1,415,345.68	
合计			11,449,672.37	

4.营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	23,729,111.13	24,176,730.79
其他业务收入	2,084,732.39	745,198.87

项 目	本期发生额	上期发生额
合计	25,813,843.52	24,921,929.66
主营业务成本	19,593,348.36	18,813,790.30
其他业务成本	1,674,029.71	697,265.55
合计	21,267,378.07	19,511,055.85

(十六) 补充资料

1.净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.00%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.54%	0.07	0.07

2.按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况。

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-200.00	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但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	248,079.27	163,000.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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，以及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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,266.18	-7,796.60
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	238,613.09	155,203.40
减：所得税影响金额	35,791.96	23280.51
扣除所得税影响后的非经常性损益	202,821.13	131,922.89
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	202,821.13	13,1922.89
归属于少数股东的非经常性损益		

2. 合并财务报表主要项目变动及原因说明

(1) 资产负债表主要项目变动情况

科目名称	期末余额(万元)	期初余额(万元)	增减比例	变动原因
货币资金	372.86	29.14	1179.55%	注(1)
应收票据及应收账款	3,073.19	4,062.54	-24.35%	注(2)
预付款项	228.41	209.10	9.23%	注(3)
其他应收款	20.24	32.85	-38.39%	注(4)
存货	1,617.09	1,375.85	17.53%	注(5)
可供出售金融资产	225.00	170.00	32.35%	注(6)
长期股权投资	141.53			注(7)
固定资产	1,848.63	1,923.01	-3.87%	注(8)
无形资产	0.81	2.15	-62.33%	注(9)
长期待摊费用	9.49	15.76	-39.78%	注(10)

科目名称	期末余额(万元)	期初余额(万元)	增减比例	变动原因
短期借款	1,200.00	700.00	71.43%	注(11)
应付票据及应付账款	1,750.59	2,387.12	-26.67%	注(12)
预收款项	24.08	16.19	48.73%	注(13)
应付职工薪酬	120.95	236.94	-48.95%	注(14)
其他应付款	63.47	42.34	49.91%	注(15)
一年内到期的非流动负债		5.22	-100.00%	注(16)

注：资产负债表主要项目重大变动的原因：

(1) 货币资金:本期末较期初增长1179.55%，主要是因为本期公司加大应收账款回款力度，收到的现款较多所致。

(2) 应收票据及应收账款：本期末较去年同期减少24.35%，主要是因为本期公司加大应收账款回款力度，公司本期末应收账款余额2,441.37万元，比期初减少1083.63万元，下降30.74%；比去年同期下降16.34%。

(3) 预付账款：比期初略有增长，主要是公司预付材料款增加所致。

(4) 其他应收款：本期末20.24万元，比期初下降38.39%，主要是投标保证金收回所致。

(5) 存货：本期末存货余额1,617.09万元，比期初增长17.53%。主要是公司为扩大生产，原材料备货增加所致。

(6) 可供出售的金融资产：本期末余额为225.00万元，比期初增长32.35%，是因为向参股公司武汉德纳新能源技术有限公司投资55.00万元

(7) 长期股权投资： 报告期公司向参股的苏州富晟一杭汽车部件有限公司投资175万元。

(8) 固定资产：比期初略有下降，系计提折旧所致。

(9) 无形资产、长期待摊费用：比期初略有下降，系摊销所致。

(10) 短期借款：本期余额1200.00万元，比期初增长71.43%，主要是公司为扩大经营，增加流动资金，向银行增加保证借款所致。

(11) 应付票据及应付账款：本期末1,750.59万元，比期初减少26.67%，主要是因为本期公司支付供应商货款所致。

(12) 预收账款：本期末24.08万元，比期初增长48.73%，主要为预收货款增加所致。

(13) 应付职工薪酬：本期末120.95万元，比期初下降48.95%，主要是公司期初计提的年终奖，本期发放完毕所致。

(14) 其他应付款：本期末63.47万元，比期初增长49.91%，主要为公司收到尚未处理完毕的保险赔款24.06万元所致。

(15) 一年内到期的非流动负债：系2018年1月份到期的长期应付款项。本期末无余额，年初为5.22万元，本期内支付完毕。

(2) 利润表主要项目变动情况

科目名称	本期金额(万元)	上期金额(万元)	增减比例	变动原因
营业总收入	2,973.21	2,651.91	12.12%	注(1)
营业成本	2,209.36	1,794.38	23.13%	注(2)
税金及附加	13.74	23.85	-42.39%	注(3)
销售费用	138.00	140.84	-2.02%	注(4)
管理费用	184.38	170.95	7.86%	注(5)
研发费用	179.60	174.73	2.79%	注(6)
财务费用	43.61	42.86	1.75%	注(7)
资产减值损失	-66.52	-4.68	1321.37%	注(8)
投资收益	-33.47			注(9)
资产处置收益	-5.37			注(10)
营业外收入	24.88	16.53	50.51%	注(11)
营业外支出	1.02	1.01	0.99%	注(12)
净利润	218.5	278.00	-21.40%	注(13)

注：利润表主要项目变动原因

(1) 营业总收入:本期金额2,973.21万元，同比增长12.12%，主要系本期公司精密功能结构件类产品销售增加所致。

(2) 营业成本：本期金额2,209.36万元,同比增加23.12%，主要系本期公司生产使用铜材、铝材等原材料价格增长所致。

(3) 税金及附加：本期金额13.74万元,同比减少42.39%，主要系本期公司购入原材料较多、同时产品毛利率有所下降，导致本期所缴增值税减少，从而使得税金及附加同比下降。

(4) 销售费用：本期金额138.00万元,同比减少2.02%，主要系本期公司对业务人员出差费用进行控制，对销售产品运输方式进行调整，从而使得销售费用同比有所下降。

(5) 管理费用：本期金额184.38万元,同比增长7.86%，主要系本期公司支付券商、会所等中介机构费用增加所致。

(6) 研发费用：本期金额179.60万元,同比增长2.79%，主要系本期公司支付研发测试费用增加所致。

(7) 财务费用：同比略有增长，主要系本期公司新增借款500万元，导致利息支出增长较多，同时公司压缩贴现及手续费等支出所致。

(8) 资产减值损失：本期金额-66.52万元,同期-4.68万元，主要系本期公司加强应收账款回收，本期末应收账款余额大幅减少，从而冲回的坏账准备所致。

(9) 投资收益：本期金额-33.47万元,主要系投资的苏州富晟一杭汽车部件有限公司报告期亏损，报告期本公司按权益法核算应计损益。

(10) 资产处置收益：本期金额-5.37万元,主要系本期公司处置固定资产所致。

(11) 营业外收入：本期末24.88万元，同比增长50.51%，主要是因为本期公司收到的政府补贴增加所致。

(12) 营业外支出：同比基本持平，主要为捐赠或赞助款项。

(13) 净利润：本期末251.96万元，同比下降9.37%，主要是因为a.本期原材料价格上涨、产品毛利率下降；b.因支付中介机构费等导致管理费用增加较多所致。

本报告经公司董事会审议通过，并批准对外报出。

苏州一航电子科技股份有限公司

2018年8月27日