



上海沥高

NEEQ:839366

上海沥高科技股份有限公司

SHANGHAI LEADGO-TECH CO.,LTD



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目	指	释义
沥高科技、公司、本公司、股份公司	指	上海沥高科技股份有限公司
主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	上海沥高科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
沥高有限、有限公司	指	即公司前身，上海沥高科技有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
公开转让说明书	指	上海沥高科技股份有限公司公开转让说明书
股东大会	指	上海沥高科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海沥高科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海沥高科技股份有限公司监事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

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。

公司负责人胡仲杰、主管会计工作负责人尚雪及会计机构负责人（会计主管人员）潘新霞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	公司董事会秘书办公室
备查文件	(一)载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的本报告期内的财务报表。(二)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	上海沥高科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI LEADGO-TECH CO., LTD
证券简称	沥高科技
证券代码	839366
法定代表人	胡仲杰
办公地址	上海市浦东新区康桥东路 1365 弄 18 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	俞长青
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-68183116-240
传真	021-68183100
电子邮箱	Romain.wang@leadgo-tech.com
公司网址	www.leadgo-tech.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区康桥东路 1365 弄 18 号 201319
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 4 月 29 日
挂牌时间	2016 年 11 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	化工原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	真空工艺材料、碳纤维复合材料模具
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	65,000,000
控股股东	胡仲杰、岑婵芳
实际控制人及其一致行动人	胡仲杰、岑婵芳

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	913100006314627462	否

金融许可证机构编码	-	否
注册地址	上海市浦东新区康桥东路1365弄18号	否
注册资本（元）	65,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区芳甸路1088号紫竹国际大厦23楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	不适用
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	不适用

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	87,419,917.88	84,400,113.86	3.58%
毛利率	33.18%	35.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,448,647.89	5,990,113.89	-25.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,355,487.19	4,884,529.57	-10.83%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.64%	3.75%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.59%	3.06%	-
基本每股收益	0.07	0.09	-22.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	295,848,509.71	282,848,835.30	4.95%
负债总计	124,037,342.62	115,803,720.63	7.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	170,388,091.99	166,081,342.32	2.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.64	2.57	2.85%
资产负债率（母公司）	21.47%	13.16%	-
资产负债率（合并）	42.12%	40.94%	-
流动比率	1.72	1.80	-
利息保障倍数	4.36	5.66	-

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	-2,397,232.43	8,639,572.54	-127.75%
应收账款周转率	1.04	0.95	-
存货周转率	0.92	1.07	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.60%	6.10%	-

营业收入增长率	3.58%	-26.50%	-
净利润增长率	-25.73%	-51.21%	-

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	65,000,000	65,000,000	
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

公司主要经营用于高端复合材料的真空工艺材料，按行业归属如下：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“化学原料和化学制品制造业”（C26）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“化学原料和化学制品制造业”（C26）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“化学原料和化学制品制造业”（C26）。

公司拥有研发、设计服务和生产的一体化模式，通过复合材料应用需求拉动真空袋工艺材料以及模具的研发生产，通过研发服务带动产品销售。公司通过高效、系统的采购、生产、销售、研发业务流程，基于在复合材料规模化生产和产业链的精准定位、产品设计和材料研发的创新、可靠稳定的产品质量，凭借突出的技术实力、先进的生产工艺和生产设备、强大的设计开发和运营管理能力，建立了复合材料生产工艺的研发及生产所需的完整运行系统，以客户需求为导向，为客户提供从材料供应、研发服务到各环节产品的解决方案，从而获得收入、利润和现金流。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年上半年度公司发展相对平稳。在公司股东和管理层的共同努力下，公司坚持发展战略，坚定信心，扎实工作，积极开拓市场。报告期内公司进一步加强自主品牌产品在海外市场的推广力度、优化市场策略，海外市场维持稳健向好的态势；由于国内风电市场持续下滑，公司对于国内风电市场采取了积极的销售政策，与去年同期相比销售额有所提升，毛利率稍有下降。

（1）报告期内主要经营业绩。2018年上半年度公司实现营业收入 87,419,917.88 元，同比增长 3.58%，净利润 4,448,647.89 元，同比下降 25.73%。截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 296,848,509.71 元，净资产为 171,811,167.09 元，分别增长 2.45%、5.58%。综合各项财务指标，2018 年上半年度公司应收账款周转率有所提升，存货周转率略有下降，整体营收上升，这与市场环境和公司主动性战略收紧政策有关；经营利润出现小幅下滑，主要是因为原材料采购成本上升及全行业销售价格的下调。

（2）公司进一步完善内控制度，进行科学管理。财务管理方面，公司严格依据财务管理制度进行规范运作，保障公司资产安全并为公司业务不断发展提供充分、科学的资金保障；人才管理方面，公司进一步加强人才的开发和建设工作，一方面优化薪酬和考评制度，并不断改善工作环境，提高员工的个人成就感，创造积极向上的企业文化；另一方面继续加大内部人才的发掘和培养力度，强化岗位培训。以上措施保障了公司各项业务的稳定发展和良性运转。

（3）报告期内，公司会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标相对健康；公司核心管理团队和技术团队未发生重大变化，整体运行情况较好

三、 风险与价值

（1）、行业风险

公司主要赖以生存的风力发电与航空航天市场均发生着变化。国内风电市场正经历洗牌的阵痛期，风力发电补贴政策的逐步减弱乃至退出，使得风电整机企业不得不优化成本，从而上游供应商的

产品售价也被迫下调；另外，风电市场装机容量也存在进一步萎缩的风险。航空航天市场则相对平稳，但市场竞争也同样在加剧，随着市场逐步成熟化，公司面临着更充分的市场竞争压力。国内真空工艺辅助材料市场经历十余年的发展，目前更加市场化、透明化，竞争在加剧。

应对措施：公司正积极加大研发力量、严控品质、完善客户服务工作，尽快产品革新、增加客户对公司产品的依赖性。

（2）、成本风险

公司经营所需主要原材料包括尼龙、聚乙烯、涤纶原丝、聚丙烯等，其价格随国民经济景气程度、市场供求等因素的变化而波动。报告期内，原材料价格有所提升，这将影响公司经营利润。

应对措施：公司根据业务的需要及原材料市场价格变动趋势，适时进行相关原材料的采购，并制定了较为完善的原材料询比价制度、供应商管理制度，确保公司原材料采购价格的相对稳定。另外，公司近年来一系列的产业结构优化、产线成本控制等举措，已经初见成效，一定程度上抵御了来自行业原材料涨价的风险。

（3）、应收账款回收的风险

公司报告期末应收账款账面价值较大，这与公司所处行业的特点及经营模式有关。虽然公司客户多为国企、央企和科研院所，但仍存不可控的账款回收或坏账风险。

应对措施：公司采取了适度的销售紧缩政策，对货款风险较大的客户加强回收力度，合理配置公司资源，降低系统风险。

公司面对上述考验，制定了一系列的措施与改革方案。公司有信心在新一轮变革中，通过精简产业结构、优化成本、改革销售体系，继续领跑真空工艺材料行业。

四、 企业社会责任

公司在发展过程中，充分考虑到了公司的社会责任。作为行业领先的企业，公司塑造了良好的企业文化氛围，推动公司员工的团队建设。同时，公司也以人文精神为先导，推动所在地区的精神文明建设。

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	二、(一)
是否存在对外担保事项	□是√否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是√否	
是否对外提供借款	□是√否	
是否存在日常性关联交易事项	√是□否	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	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是√否	
是否存在被调查处罚的事项	□是√否	
是否存在失信情况	□是√否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是√否	
是否存在普通股股票发行事项	□是√否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是√否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是√否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是√否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用□不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
上海沥高科技股份有限公司	中航惠腾	客户中航惠腾风电设备股份有限公司（“中航惠腾”）不按时支付货款	6,403,926.60	3.73%	否	2016年9月27日
总计	-	-	6,403,926.60	3.73%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：**诉讼事项：****① 诉讼产生原因、具体情况及历次进展**

由于客户中航惠腾风电设备股份有限公司（“中航惠腾”）不按时支付货款，公司向河北保定市新市区人民法院（现为莲池区人民法院）提出诉讼，要求中航惠腾支付货款 750.39 万元，并赔偿损失 82.67 万元。

后经法院调解双方达成一致协议，河北省保定市新市区人民法院于 2015 年 3 月 25 日出具（2015）新民初字第 103 号《民事调解书》，被告中航惠腾欠公司 750.39 万元货款分期偿付，且须于 2015 年 6 月 30 日前付给公司不低于 100 万元，2015 年 7、8、9、10、11、12 月每月 30 日前付给公司不低于 65 万元，2016 年 1、2 月每月 30 日前付给公司欠款不低于 70 万元；2016 年 3 月 30 日前付清全部余款。

中航惠腾实际仅于 2015 年 7 月 31 日前给付 100 万元，8 月 31 日前给付 10 万元，此外未再付款。2015 年 12 月 1 日，河北省保定市竞秀区人民法院出具（2015）新执字第 674 号《执行裁定书》，冻结中航惠腾银行存款 255.40 万元；并于 2015 年 12 月 24 日出具《协助执行通知书》，要求保定市国土资源局高开区分局查封中航惠腾三宗土地，查封期为 3 年。

由于公司担忧中航惠腾财务状况恶化难以支付相应款项，2016 年 5 月 20 日，公司与中航惠腾签署《债权转让协议》，约定中航惠腾将享有的对浙江运达风电股份有限公司（“运达风电”）的债权 657.00 万元转让给公司，用以抵偿协议签署之日所欠公司款项及违约金合计 657.91 万元。并约定若 12 个月内运达风电未能向公司支付全部欠款，公司有权将运达风电未支付部分债权返还给中航惠腾，并有权要求中航惠腾继续向公司支付尚未支付的部分欠款。

债权转让后，公司 2016 年 6 月 2 日向浙江省杭州市余杭区人民法院提起诉讼，要求运达风电立即支付相关款项，该案原定于 2016 年 7 月 13 日开庭。

2016 年 6 月 27 日，杭州市余杭区人民法院出具（2016）浙 0110 民初 7656 号《民事裁定书》，因公司起诉运达风电一案须以运达风电诉中航惠腾买卖合同纠纷一案审理结果为依据，裁定公司诉运达风电一案中止诉讼。

2016 年 7 月 22 日，公司向杭州中级人民法院申请以无独立请求权第三人参加浙江运达风电股份有限公司诉中航惠腾风电设备股份有限公司买卖合同纠纷一案【一审案号：（2016 浙 01 民初 594 号）】。2016 年 8 月 15 日，杭州市中级人民法院就公司申请召开听证会，同意公司以无独立请求权第三人参与该案。

2017 年 1 月 3 日，该案在杭州市中级人民法院开庭，公司作为无独立请求权第三人出庭。

截至本报告发布，该诉讼尚未有明确进展，仍需等待法院的审判。

② 对公司生产经营的影响

由于在 2015 年与中航惠腾在法院调解下达成协议后，中航惠腾仍未按协议履行付款义务，该款项预计难以收回，基于谨慎考虑，公司已于 2015 年 12 月 31 日财务报告中将对中航惠腾的应收账款作为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项全额计提了坏账准备。

公司客户主要为大型国有企业，但仍难免出现个别客户经营困难而出现坏账的情况，中航惠腾所欠公司款项全额确认坏账金额为 6,403,926.60 元，占公司本报告期末应收账款余额 99,416,416.30 元的比例为 6.44%，处于较低水平，且公司已对此全额计提坏账准备，对公司的影响已体现在 2015 年财务报表之中。综上，该诉讼事项不会对公司资产、生产经营产生重大不利影响。

2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(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	7,000,000.00	219,038.46
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）	70,000,000.00	10,000,000.00
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		

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	3,750,000	5.77%	0	3,750,000	5.77%
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	5.77%	0	3,750,000	5.77%
	董事、监事、高管	3,750,000	5.77%	0	3,750,000	5.77%
	核心员工			0		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	61,250,000	94.23%	0	61,250,000	94.23%
	其中：控股股东、实际控制人	56,976,500	87.65%	0	56,976,500	87.65%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		65,000,000	-	0	65,000,000	-
普通股股东人数						

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡仲杰	36,435,900		36,435,900	56.06%	34,185,900	2,250,000
2	岑婵芳	24,290,600		24,290,600	37.37%	22,790,600	1,500,000
3	上海沥高投资有限公司	4,273,500		4,273,500	6.57%	4,273,500	0
合计		65,000,000	0	65,000,000	100.00%	61,250,000	3,750,000

前十名股东间相互关系说明：截止本半年报披露之日，胡仲杰持有公司股东沥高投资的 23.5976% 股权，任沥高投资执行董事；岑婵芳持有公司股东沥高投资的 32.2404% 股权，任沥高投资监事；胡仲杰与岑婵芳系夫妻关系。除此之外，公司现有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

1、胡仲杰基本情况

胡仲杰，男，1970年7月出生，中国国籍，拥有美国居留权，高中学历。1999年4月至2016年6月就职于沥高有限，任董事长、总经理；2013年7月至今，任美国沥高董事会主席、总经理、秘书、财务官；2014年5月至今，任法国沥高总裁；2015年12月至今，任上海民用航空复合材料结构制造工程技术研究中心专家技术委员会特聘专家委员；2016年6月至今就职于沥高科技，任董事长、总经理。

2、岑婵芳基本情况

岑婵芳，女，1970年9月出生，中国国籍，拥有美国居留权，本科学历。1993年9月至1999年3月就职于宁波凯华塑料制品有限公司，任财务经理；1999年4月至2016年6月就职于沥高有限，任开发部经理；2012年2月至今，就职于沥高投资，任监事；2016年6月至今就职于沥高科技，任董事、开发部经理。

（二） 实际控制人情况

截止本半年报公布之日，胡仲杰直接持有公司56.06%的股份，岑婵芳直接持有公司37.37%的股份。胡仲杰与岑婵芳系夫妻关系，胡仲杰与岑婵芳夫妻直接持有公司合计93.43%的股份。且胡仲杰担任公司董事长、总经理，对公司经营产生重要的影响，岑婵芳担任公司董事，参与公司的实际业务经营，因此认定胡仲杰与岑婵芳为共同实际控制人。

胡仲杰及岑婵芳基本情况详见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

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
胡仲杰	董事长，总经理	男	1970年7月25日	高中	2016.5.22-2019.5.21	是
岑婵芳	董事，财务总监	女	1970年9月6日	本科	2016.5.22-2019.5.21	是
刘杰	董事	男	1981年6月30日	本科	2016.5.22-2019.5.21	是
潘新霞	监事	女	1978年12月16日	大专	2016.5.22-2019.5.21	是
罗杰君	监事	男	1983年4月23日	职高	2016.5.22-2019.5.21	是
胡潇	董事，技术总监	男	1984年12月31日	本科	2016.5.22-2019.5.21	是
俞长青	董事，董事会秘书	男	1981年7月14日	本科	2016.5.22-2019.5.21	是
关如芳	监事长	女	1984年5月15日	硕士	2016.5.22-2019.5.21	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：

董事长胡仲杰、董事岑婵芳为公司控股股东、实际控制人。董事长和董事是夫妻关系，其他人不存在关系。

(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
胡仲杰	董事长	36,435,900	0	36,435,900	56.06%	0
岑婵芳	董事	24,290,600	0	24,290,600	37.37%	0
合计	-	60,726,500	0	60,726,500	93.43%	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
行政管理人人员	8	8
财务人员	8	8
采购人员	6	7
销售人员	10	11
技术人员	7	8
生产人员	168	125
工程人员	23	25
售后人员	5	5
员工总计	235	197

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	12	12
本科	27	27
专科	20	20
专科以下	174	136
员工总计	235	197

(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	八、五(一) .1	8,951,352.61	20,812,525.18
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	八、五(一) .2/3	96,088,181.97	100,416,365.13
预付款项	八、五(一) .4	1,751,701.61	4,621,484.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、五(一) .5	4,044,329.21	2,446,480.71
买入返售金融资产			
存货	八、五(一) .6	75,873,294.50	51,011,016.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、五(一) .7	9,758,592.10	10,475,790.29
流动资产合计		196,467,452.00	189,783,662.39
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	八、五(一) .8	51,855,510.94	56,837,035.81
在建工程	八、五(一) .9	27,211,629.03	14,466,722.67

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、五(一) .10	15,124,215.18	15,409,214.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		114,000.00	
递延所得税资产	八、五(一) .11	5,075,702.56	5,047,589.49
其他非流动资产	八、五(一) .12		1,304,610.64
非流动资产合计		99,381,057.71	93,065,172.91
资产总计		295,848,509.71	282,848,835.30
流动负债：			
短期借款	八、五(一) .13	81,150,940.27	78,179,471.50
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	八、五(一) .14/15	19,276,802.18	17,184,134.96
预收款项	八、五(一) .16	1,827,075.44	459,864.48
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、五(一) .17	2,130,038.50	2,231,672.23
应交税费	八、五(一) .18	8,033,887.76	7,350,606.74
其他应付款	八、五(一) .20	1,483,354.10	151,752.78
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	八、五(一) .21	43,986.50	43,438.71
其他流动负债			
流动负债合计		113,946,084.75	105,600,941.40
非流动负债：			
长期借款	八、五(一) .22	10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	八、五(一) .23	91,257.87	108,702.30
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	八、五(一) .24		94,076.93

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,091,257.87	10,202,779.23
负债合计		124,037,342.62	115,803,720.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、五(一) .25	65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、五(一) .26	86,676,068.43	86,676,068.43
减：库存股			
其他综合收益	八、五(一) .27	97,848.62	239,746.84
专项储备			
盈余公积	八、五(一) .28	2,246,088.19	2,246,088.19
一般风险准备			
未分配利润	八、五(一) .29	16,368,086.75	11,919,438.86
归属于母公司所有者权益合计		170,388,091.99	166,081,342.32
少数股东权益		1,423,075.10	963,772.35
所有者权益合计		171,811,167.09	167,045,114.67
负债和所有者权益总计		295,848,509.71	282,848,835.30

法定代表人：胡仲杰

主管会计工作负责人：尚雪

会计机构负责人：潘新霞

(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		2,138,252.85	9,243,686.20
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	八、十二、(一) 1	103,867,564.85	99,100,096.25
预付款项		29,973,102.67	3,762,055.52
其他应收款	八、十二、(二) 2	11,775,506.59	10,107,202.49
存货		22,817,021.85	14,282,057.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,143,856.05	4,102,657.18
流动资产合计		173,715,304.86	140,597,755.17
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	八. 十二、(一) 3	43,668,476.33	43,668,476.33
投资性房地产			
固定资产		8,538,476.49	9,113,712.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		356,339.39	409,790.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,922,772.33	1,862,530.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		54,486,064.54	55,054,509.67
资产总计		228,201,369.40	195,652,264.84
流动负债：			
短期借款		13,287,209.56	19,000,000.00
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		2,319,657.77	1,038,899.78
预收款项		25,895,397.85	440,176.24
应付职工薪酬		521,103.52	581,789.78
应交税费		4,840,252.37	4,154,159.73
其他应付款		2,125,433.28	525,289.05
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		48,989,054.35	25,740,314.58
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		48,989,054.35	25,740,314.58

所有者权益：			
股本		65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		86,676,068.43	86,676,068.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,246,088.19	2,246,088.19
一般风险准备			
未分配利润		25,290,158.43	15,989,793.64
所有者权益合计		179,212,315.05	169,911,950.26
负债和所有者权益合计		228,201,369.40	195,652,264.84

法定代表人：胡仲杰

主管会计工作负责人：尚雪

会计机构负责人：潘新霞

(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		87,419,917.88	84,400,113.86
其中：营业收入	八、五(二).1	87,419,917.88	84,400,113.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		80,817,338.68	78,808,505.30
其中：营业成本	八、五(二).1	58,412,903.82	54,442,502.01
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	八、五(二).2	416,854.78	461,941.37
销售费用	八、五(二).3	5,440,669.93	6,043,131.53
管理费用	八、五(二).4	9,338,469.55	8,621,738.34
研发费用	八、五(二).4	3,579,094.39	7,242,741.89
财务费用	八、五(二).5	3,329,620.19	1,585,478.34
资产减值损失	八、五(二).6	299,726.02	410,971.82
加：其他收益	八、五(二).7	108,958.00	887,421.50
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资			

收益			
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）		6,711,537.20	6,479,030.06
加：营业外收入	八、五(二).8	7,590.98	473,703.53
减：营业外支出	八、五(二).9	7,238.72	1,614.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,711,889.46	6,951,119.53
减：所得税费用	八、五(二).10	1,385,174.97	793,425.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,326,714.49	6,157,693.55
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		5,326,714.49	6,157,693.55
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益		878,066.60	167,579.66
2.归属于母公司所有者的净利润		4,448,647.89	5,990,113.89
六、其他综合收益的税后净额		-162,300.92	231,872.05
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-141,898.22	181,222.31
(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		-141,898.22	181,222.31
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	八、五(一).27	-141,898.22	181,222.31
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-20,402.70	50,649.74
七、综合收益总额		5,164,413.57	6,389,565.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,306,749.67	6,171,336.20

归属于少数股东的综合收益总额		857,663.90	218,229.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.09
（二）稀释每股收益		0.07	0.08

法定代表人：胡仲杰

主管会计工作负责人：尚雪

会计机构负责人：潘新霞

(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	八. 十二（二）1	77,940,246.99	79,040,039.33
减：营业成本		58,407,830.95	62,133,042.72
税金及附加		91,190.71	123,480.86
销售费用		2,855,071.02	4,218,188.10
管理费用		2,158,457.62	1,796,068.68
研发费用		2,686,734.74	6,490,168.31
财务费用		1,589,402.35	-1,149.57
其中：利息费用		289,983.36	484,838.48
利息收入		1,718.02	2,104.76
资产减值损失		299,726.02	325,088.21
加：其他收益		108,958.00	887,421.50
投资收益（损失以“-”号填列）		684,689.53	
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）		10,645,481.11	4,842,573.52
加：营业外收入		7,590.98	-26,296.47
减：营业外支出		4,768.82	1,614.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,648,303.27	4,814,662.99
减：所得税费用		1,347,938.48	264,761.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,300,364.79	4,549,901.59
（一）持续经营净利润		9,300,364.79	4,549,901.59
（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		9,300,364.79	4,549,901.59
七、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人：胡仲杰

主管会计工作负责人：尚雪

会计机构负责人：潘新霞

(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		90,874,903.27	74,168,463.06
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	八、五(三).5	6,615,664.09	4,687,417.88
收到其他与经营活动有关的现金	八、五(三).1	219,556.40	1,683,931.74
经营活动现金流入小计		97,710,123.76	80,539,812.68
购买商品、接受劳务支付的现金		64,556,227.99	40,037,126.38
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	八、五 (三) .11	12,901,980.39	13,077,992.70
支付的各项税费	八、五(三).6	5,463,350.21	6,426,793.20
支付其他与经营活动有关的现金	八、五(三).2	17,185,797.60	12,358,327.86
经营活动现金流出小计		100,107,356.19	71,900,240.14
经营活动产生的现金流量净额		-2,397,232.43	8,639,572.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	八、五(三).7	10,402,927.77	5,290,181.92
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,402,927.77	5,290,181.92
投资活动产生的现金流量净额		-10,402,927.77	-5,290,181.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	八、五(三).8	9,257,247.46	64,075,705.69
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、五(三).3		5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		9,257,247.46	69,075,705.69
偿还债务支付的现金	八、五(三).9	5,712,790.44	66,695,705.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	八、五 (三) .10	2,457,624.87	1,907,196.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,170,415.31	68,602,902.60
筹资活动产生的现金流量净额		1,086,832.15	472,803.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-147,844.52	-96,373.18
五、现金及现金等价物净增加额	八、五 (三) .11	-11,861,172.57	3,725,820.53
加：期初现金及现金等价物余额		20,812,525.18	14,045,558.63

六、期末现金及现金等价物余额		8,951,352.61	17,771,379.16
----------------	--	--------------	---------------

法定代表人：胡仲杰

主管会计工作负责人：尚雪

会计机构负责人：潘新霞

(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		72,977,615.16	73,784,998.40
收到的税费返还		4,755,793.27	3,758,342.45
收到其他与经营活动有关的现金			887,421.50
经营活动现金流入小计		77,733,408.43	78,430,762.35
购买商品、接受劳务支付的现金		69,106,148.57	68,791,471.32
支付给职工以及为职工支付的现金		3,225,783.99	4,131,285.27
支付的各项税费		4,330,271.11	4,572,880.19
支付其他与经营活动有关的现金		2,847,190.33	2,826,774.15
经营活动现金流出小计		79,509,394.00	80,322,410.93
经营活动产生的现金流量净额		-1,775,985.57	-1,891,648.58
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		684,689.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		684,689.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,363.51	65,758.46
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,363.51	65,758.46
投资活动产生的现金流量净额		673,326.02	-65,758.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			34,350,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00
筹资活动现金流入小计			39,350,000.00
偿还债务支付的现金		5,712,790.44	34,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		289,983.36	472,090.07

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,002,773.80	35,022,090.07
筹资活动产生的现金流量净额		-6,002,773.80	4,327,909.93
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		-7,105,433.35	2,370,502.89
加：期初现金及现金等价物余额		9,243,686.20	11,879,936.99
六、期末现金及现金等价物余额		2,138,252.85	14,250,439.88

法定代表人：胡仲杰

主管会计工作负责人：尚雪

会计机构负责人：潘新霞

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

一、公司基本情况

上海沥高科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由胡仲杰、蔡利东共同出资组建，于1999年4月29日在上海市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3102252022597的企业法人营业执照。公司成立时注册资本60.00万元。公司现持有统一社会信用代码为913100006314627462的营业执照，注册资本65,000,000.00元，股份总数65,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：61,250,000股；无限售条件的流通股份：3,750,000股。公司股票已于2016年11月23日在全国中小企业股份转让系统公司挂牌公开转让。

本公司属复合材料行业。主要经营活动为塑料制品、橡胶制品、纺织品、合成材料的研发、生产和销售。产品主要有：真空袋、脱模布、导流网、密封胶带等。

本财务报表业经公司2017年8月24日第一届七次董事会批准对外报出。

本公司将宁波沥高复合材料有限公司、LEADGO EUROPE SAS 和 LEADGO AMERICAN LTD. 等三家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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

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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）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的近似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的近似汇率折算，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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（九）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在初始确认时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在初始确认时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

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。

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，计入公允价值变动收益；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收益。(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

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；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。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，与原直接计入所有者权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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或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、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）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。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以金额 200 万元以上（含）或期末余额占应收款项期末余额 10%以上（含 10%）
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法。
合并范围内关联往来组合	合并范围内不计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

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。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(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；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权及软件，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)
土地使用权	50
软件	5

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

(十八) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(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。

(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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售透气毡、脱模布、密封胶带等产品。内销销售收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方并取得客户签收回执,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:以取得货运提单的时点为收入确认的具体时点。

(二十) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并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。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

3. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁

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。

(二十三) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行财政部经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更业经公司第一届董事会第七次会议和第一届监事会第四次会议决议通过，并采用未来适用法处理。

其他无重要会计政策、会计估计的变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

(3) 前期会计差错更正

本报告期内无前期差错更正。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%,16%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2016 年度
本公司	15%
宁波沥高科技有限公司	25%
LEADGO EUROPE SAS	[注 1]
LEADGO AMERICAN LTD.	[注 2]

[注 1]LEADGO EUROPE SAS 按照当地政府的規定，以利润总额分段缴纳企业所得税

应纳税所得额	税率 (%)
38,120 欧元以下	15
38,120 欧元以上	33.33

[注 2]LEADGO AMERICAN LTD. 按照当地政府的規定，以利润总额分段缴纳企业所得税

应纳税所得额	税率 (%)
5 万美元以下	15
5 万—7.5 万美元	25
7.5 万—10 万美元	34
10 万—33.5 万美元	39
33.5 万—1,000 万美元	34
1,000 万-1,500 万美元	35
1,500 万-1,830 万美元	38
1,830 万美元以上	35

(二) 税收优惠

公司于 2012 年 11 月 18 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税

务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书。公司在 2015 年 8 月 19 日再次获得高新技术企业证书，有效期三年，故 2016 年度按 15% 的税率征收企业所得税。新的高新技术企业复审申请已于 2018 年 7 月 30 日办理（收件编号为 SJ20183100170001）。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	22,996.17	38,340.68
银行存款	8,928,356.44	17,228,656.50
其他货币资金		3,545,528.00
合 计	8,951,352.61	20,812,525.18
其中：存放在境外的款项总额	5,560,979.77	5,690,625.44

期初时点为 2017 年 12 月 31 日，期末时点为 2018 年 6 月 30 日。

（2）其他货币资金为银行承兑汇票保证金、房租保证金。

2. 应收票据

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,938,810.06		5,938,810.06	13,670,000.00		13,670,000.00
商业承兑汇票	7,054,937.40		7,054,937.40	1,760,400.00		1,760,400.00
合 计	12,993,747.46		12,993,747.46	15,430,400.00		15,430,400.00

应收票据期末余额 1,299.37 万元，较年初减少 243.67 万元，主要是因为应收银行承兑汇票的减少。

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	5,938,810.06	
商业承兑汇票		

小 计	5,938,810.06	
-----	--------------	--

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3)银行承兑汇票中有金额为 4,838,810.06 元的票据用于银行质押。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,403,926.60	6.77	6,403,926.60	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	88,146,199.26	93.23	5,051,764.75	5.73	83,094,434.51
合计	94,550,125.86	100.00	11,455,691.35	12.12	83,094,434.51

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,403,926.60	6.64	6,403,926.60	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	90,006,904.45	93.36	5,020,939.32	5.58	84,985,965.13
合计	96,410,831.05	100.00	11,424,865.92	11.85	84,985,965.13

应收账款期末余额 8,309.44 万元，较年初减少 189.15 万元。主要原因是抓紧了对应收账款货款的催收，应收账款周转速度有所提升。

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中航惠腾风电设备股份有限公司	6,403,926.60	6,403,926.60	100.00	已起诉，尚未追回
小计	6,403,926.60	6,403,926.60	100.00	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	79,507,895.19	4,074,080.43	5.12	80,368,681.39	4,018,434.13	5.00
1-2 年	7,571,989.43	757,198.94	10.00	9,284,966.76	928,496.68	10.00
2-3 年	1,015,916.65	203,183.33	20.00	330,772.24	66,154.45	20.00
3-4 年	47,279.92	14,183.98	30.00	20,900.00	6,270.00	30.00
5 年以上	3,118.07	3,118.07	100.00	1,584.06	1,584.06	100.00
小计	88,146,199.26	5,051,764.75	5.73	90,006,904.45	5,020,939.32	5.58

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30825.43 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
中航惠腾风电设备股份有限公司	6,403,926.60	6.77	6,403,926.60
连云港中复连众复合材料集团有限公司	5,628,128.58	5.95	281,406.43
中材科技风电叶片股份有限公司	3,105,755.43	3.28	185,287.77
上海艾郎风电科技发展（集团）有限公司	2,857,479.34	3.02	237,454.22
Vestas Manufacturing Spain SLU	2,732,655.94	2.89	176,632.80
小计	20,727,945.90	21.92	7,284,707.82

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账 准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账 准备	账面价值
1 年以 内	1,751,701.61	100.00		1,751,701.61	4,572,417.62	98.94		4,572,417.62
1-2 年					49,067.10	1.06		49,067.10

合计	1,751,701.61	100.00		1,751,701.61	4,621,484.72	100.00		4,621,484.72
----	--------------	--------	--	--------------	--------------	--------	--	--------------

预付账款期末余额 175.17 万元，较年初减少 286.98 万元，主要原因一是预付原材料款的减少。二是采购原材料、发票入账引起的减少。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
神马实业股份有限公司	1,056,840.78	60.33
余姚市信德机械厂	225,000.00	12.84
上海敏策信息技术有限公司	222,948.00	12.73
上海胜翔国际贸易有限公司	68,207.54	3.89
萍乡市高坑埠塑料厂	33,802.50	1.93
合计	1,606,798.82	91.73

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,300,907.05	100.00	256,577.84	5.97	4,044,329.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	4,300,907.05	100.00	256,577.84	5.97	4,044,329.21

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,608,971.41	100.00	162,490.70	6.23	2,446,480.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,608,971.41	100.00	162,490.70	6.23	2,446,480.71

其他应收款期末余额 404.43 万元，较年初增加 159.78 万元。主要原因：一是应收退税

款的增加；二是应收往来款的增加。

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,218,179.05	248,305.04	5.89	2,161,864.41	108,093.20	5.00
1-2 年	82,728.00	8,272.80	10.00	370,239.00	37,023.90	10.00
2-3 年				56,868.00	11,373.60	20.00
3-4 年				20,000.00	6,000.00	30.00
小计	4,300,907.05	256,577.84	5.96	2,608,971.41	162,490.70	6.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 94087.14 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
退税款	2,603,375.40	1,353,867.38
押金保证金	665,699.62	1,100,143.85
往来款	350,855.48	26,868.00
备用金	99,087.00	94,334.74
其他	581,889.56	33,757.44
合 计	4,300,907.05	2,608,971.41

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
French administration	退税款	918,294.77	1 年以内	21.35	45,914.74	否
上海海关	出口退税	725,303.17	1 年以内	16.86	36,265.16	否
上海税务局	汇算清缴退税	577,883.36	1 年以内	13.44	28,894.17	否
French	所得税退税	235,758.02	1 年以内	5.48	11,787.90	否

administration						
Reliant Aerospace Structures, Inc.	履约保证金	198,498.00	1年以内	4.61	9,924.90	否
小计		2,655,737.3		61.75	132,786.8	否

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	2,924,346.44		2,924,346.44	38,574.57		38,574.57
原材料	17,516,347.36	127,669.79	17,388,677.57	12,861,611.62	138,575.49	12,723,036.13
在产品	16,978,463.81		16,978,463.81	13,027,045.30		13,027,045.30
库存商品	24,180,277.10	1,401,591.72	22,778,685.38	21,849,153.16	1,222,686.86	20,626,466.30
发出商品	15,803,121.29		15,803,121.29	3,963,877.11		3,963,877.11
委托加工物资				322,192.12		322,192.12
其他周转材料				309,824.83		309,824.83
合 计	77,402,556.00	1,529,261.50	75,873,294.50	52,372,278.71	1,361,262.35	51,011,016.36

存货期末余额 7,587.33 万元，较年初增加 2,486.23 万元。主要原因：一是原材料采购价格及数量上升导致采购成本的上升；二是为扩大市场占有率发出商品的增加。

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,222,686.85	178,904.86				1,401,591.71
原材料	138,575.49			10,905.70		127,669.79
小 计	1,361,262.34	178,904.86		10,905.70		1,529,261.50

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

待抵扣增值税进项税额	9,758,592.10	6,373,133.11
待申报出口增值税退税额		4,102,657.18
合 计	9,758,592.10	10,475,790.29

其他流动资产期末余额 975.86 万元，较年初减少 71.72 万元。主要原因是待申报出口增值税退税额的减少。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	土地	合计
账面原值							
期初数	46,082,442. 58	44,529,613 .15	1,803,822. 36	5,149,308.2 4	1,634,854 .26	1,621,870.73	100,821,911.32
本期增加金额	130,747.58	443,846.16	51,839.19	126,923.08	66,824.80		820,180.81
1) 购置	130,747.58	443,846.16	51,839.19	126,923.08	66,824.80		820,180.81
2) 在建工程转入							
本期减少金额		72,022.79			83,036.12		155,058.91
其中：处置或报废		72,022.79			83,036.12		155,058.91
转入在建工程							
期末数	46,213,190. 16	44,901,436 .52	1,855,661. 55	5,276,231.3 2	1,618,642 .94	1,621,870.73	101,487,033.22
累计折旧							
期初数	11,417,004. 45	26,108,807 .60	1,156,877. 23	4,144,470.2 4	1,157,715 .99		43,984,875.51
本期增加金额	1,094,457.7 4	4,223,220. 45	107,286.6 1	237,717.80	115,305.0 8		5,777,987.68
其中：计提	1,094,457.7 4	4,223,220. 45	107,286.6 1	237,717.80	115,305.0 8		5,777,987.68
本期减少金额	0.00	52,456.60	0.00	0.00	78,884.31		131,340.91
其中：处置或报废	0.00	52,456.60	0.00	0.00	78,884.31		131,340.91
期末数	12,511,462. 19	30,279,571 .45	1,264,163. 84	4,382,188.0 4	1,194,136 .76		49,631,522.28
账面价值							
期末账面价值	33,701,727.	14,621,865	591,497.7	894,043.28	424,506.1	1,621,870.73	51,855,510.94

	97	.07	1		8		
期初账面价值	34,665,438.13	18,420,805.55	646,945.13	1,004,838.00	477,138.27	1,621,870.73	56,837,035.81

(2) 融资租入固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	246698.98	62984.65		183714.33
小计	246698.98	62984.65		183714.33

9. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
五层共挤离心浇注膜机组	12,776,819.43		12,776,819.43	12,765,708.32		12,765,708.32
厂房建造及设备基础工程	12,704,573.55		12,704,573.55	915,623.31		915,623.31
自动上料系统	501,403.85		501,403.85	500,903.85		500,903.85
薄膜 4500 分切复卷机	273,504.28		273,504.28	273,504.28		273,504.28
冷水机	10,982.91		10,982.91	10,982.91		10,982.91
TR-3300S 塔式中心单收卷机	828,831.90		828,831.90			
SAP 系统	52,582.08		52,582.08			
动力牵引	62,931.03		62,931.03			
合计	27,211,629.03		27,211,629.03	14,466,722.67		14,466,722.67

在建工程期末余额 2,721.16 万元，较年初增加 1,274.49 万元。主要原因：一是厂房建造项目投资增加；二是报告期新增项目的投资增加。

(2)重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
五层共挤离心浇注膜机组	12,765,708.32	11,111.11			12,776,819.43
TR-3300S 塔式中心单收卷机	0	828,831.90			828,831.90

小计	12,765,708.32	839,943.01			13,605,651.33
----	---------------	------------	--	--	---------------

10. 无形资产

(1) 明细情况

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初数	16,304,900.00	1,243,339.11	17,548,239.11
本期增加金额		4,873.82	4,873.82
本期减少金额			
期末数	16,304,900.00	1,248,212.93	17,553,112.93
累计摊销			
期初数	1,657,664.76	481,360.05	2,139,024.81
本期增加金额	163,048.98	126,823.96	289,872.94
其中：计提	163,048.98	126,823.96	289,872.94
本期减少金额			
期末数	1,820,713.74	608,184.01	2,428,897.75
账面价值			
期末账面价值	14,484,186.26	640,028.92	15,124,215.18
期初账面价值	14,647,235.24	761,979.06	15,409,214.30

(2) 期末无形资产中的土地使用权均已用于银行借款抵押担保。

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	12,402,407.95	1,880,827.59	12,102,681.93	1,835,868.69
固定资产折旧	10,286,598.99	2,509,575.92	10,184,714.01	2,494,293.17
内部交易未实现利润	1,669,583.47	250,437.52	1,883,773.99	282,566.10
可抵扣亏损	1,793,623.13	434,861.53	1,739,446.13	434,861.53

合计	26,152,213.54	5,075,702.56	25,910,616.06	5,047,589.49
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
LEADGO AMERICAN LTD. 可抵扣亏损	9,538,666.49	8,512,070.91
其他应收款坏账准备	256,577.84	162,490.70
小 计	9,795,244.33	8,674,561.61

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付生产设备款		1,304,610.64
合 计		1,304,610.64

其他非流动资产期末余额 0 万元，较年初减少 130.46 万元，主要原因是上期预付的生产设备已安装验收。

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	8,783,730.71	29,179,471.50
保证及抵押借款	40,867,209.56	19,000,000.00
委托借款	31,500,000.00	30,000,000.00
合 计	81,150,940.27	78,179,471.50

短期借款期末余额 8,115.09 万元，较年初增加 297.15 万元，主要原因是借款金额的增加。

14. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,838,810.06	12,001,056.00
合 计	4,838,810.06	12,001,056.00

应付票据期末余额 483.88 万元，较年初减少 716.22 万元，主要原因是采购材料时供应商对票据结算需求的减少。

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	11,830,841.63	3,108,181.47
物流款	991,130.24	1,130,116.08
检测加工费	195,079.89	251,298.40
工程设备款	567,857.69	194,448.65
其他	853,082.67	499,034.35
合计	14,437,992.12	5,183,078.95

应付账款期末余额 1,443.80 万元，较年初增加 925.49 万元，主要原因：一原材料采购价格及数量的增加；二是设备采购的增加。

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	1,827,075.44	459,864.48
合计	1,827,075.44	459,864.48

预收账款期末余额 182.71 万元，较年初增加 136.72 万元，主要原因是客户预付货款的增加。

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,033,296.67	11,705,847.51	11,881,829.80	1,857,314.38
离职后福利—设定提存计划	198,375.56	1,134,658.85	1,060,310.29	272,724.12
合计	2,231,672.23	12,840,506.36	12,942,140.09	2,130,038.50

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,586,568.66	10,109,777.08	10,137,020.64	1,559,325.10
职工福利费	31,678.32	356,280.00	332,698.32	55,260.00

社会保险费	378,451.90	902,170.43	1,102,756.51	177,865.82
其中：医疗保险费	372,179.03	803,132.54	1,014,937.67	160,373.90
工伤保险费	2,212.14	62,386.52	52,849.12	11,749.54
生育保险费	4,060.73	36,651.37	34,969.72	5,742.38
住房公积金	26,337.00	337,620.00	299,301.00	64,656.00
工会经费和职工教育经费	207.46			207.46
残疾人保障金	10,053.33		10,053.33	
小计	2,033,296.67	11,705,847.51	11,881,829.80	1,857,314.38

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	184,602.08	961,644.37	886,279.25	259,967.20
失业保险费	13,773.48	173,014.48	174,031.04	12,756.92
小计	198,375.56	1,134,658.85	1,060,310.29	272,724.12

18. 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	5,480,545.48	4,690,748.09
增值税	2,198,676.96	2,238,989.79
房产税	158,924.37	158,589.89
土地使用税	127,327.50	127,327.50
代扣代缴个人所得税	54,368.42	88,299.81
教育费附加		17,490.03
地方教育附加		11,660.02
印花税	11,045.03	8,671.60
城市维护建设税		5,830.01
残保金	3,000.00	3,000.00
河道税		
合计	8,033,887.76	7,350,606.74

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
长期借款利息	0	0
短期借款利息	0	0
合计	0	0

报告期无应付未付利息。

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款	1,271,720.49	57,600.00
押金保证金	20,000.00	20,000.00
运费	27,126.40	21,029.15
其他	164,507.21	53,123.63
合计	1,483,354.10	151,752.78

其他应付款期末余额 148.34 万元，较年初增加 133.16 万元，主要原因是往来拆借款的增加。

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	-	-
一年内到期的长期应付款	43,986.50	43,438.71
合 计	43,986.50	43,438.71

22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
委托借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

23. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

融资租赁	91,257.87	108,702.30
合 计	91,257.87	108,702.30

24. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	94,076.93		94,076.93		项目经费资助款
合计	94,076.93		94,076.93		

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
高温高压 真空薄膜 的研发	94,076.93		94,076.93			与收益相关
小计	94,076.93		94,076.93			

25. 股本

(1) 明细表

股东类别	期末数	期初数
胡仲杰	36,435,900.00	36,435,900.00
岑婵芳	24,290,600.00	24,290,600.00
上海沥高投资有限公司	4,273,500.00	4,273,500.00
合 计	65,000,000.00	65,000,000.00

(2) 其他说明

1) 根据公司 2016 年 5 月 20 日股东会决议，公司由全体出资者以其拥有的截至 2016 年 2 月 29 日止经审计的净资产 118,133,068.43 元整体变更为股份公司。其中，50,000,000.00 元计入股本，68,133,068.43 元计入资本公积。本次变更业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 6 月 12 日出具《验资报告》（天健验〔2016〕6-107 号）。

2) 根据公司 2016 年第一次临时股东会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 15,000,000 元，由胡仲杰、岑婵芳以货币出资 33,543,000.00 元缴足，其中，人民币 15,000,000 元计入股本，计入资本公积（资本溢价）18,543,000.00 元。本次增资业经天健会

会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2016 年 6 月 15 日出具《验资报告》(天健验(2016)6-108 号),变更后注册资本为人民币 65,000,000.00 元。

26. 资本公积

(1) 明细表

项目	期末数	期初数
股本溢价	86,676,068.43	86,676,068.43
合计	86,676,068.43	86,676,068.43

27. 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	239,746.84	-162,300.92			-141,898.22	-20,402.70	97,848.62
其他综合收益合计	239,746.84	-162,300.92			-141,898.22	-20,402.70	97,848.62

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
法定盈余公积	2,246,088.19	2,246,088.19
合计	2,246,088.19	2,246,088.19

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
期初未分配利润	11,919,438.86	4,250,697.13
加：本期归属于母公司所有	4,448,647.89	13,368,222.35

者的净利润		
减：提取法定盈余公积		1,474,480.61
应付普通股股利		4,225,000.00
净资产折股		
期末未分配利润	16,368,086.75	11,919,438.86

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	85,560,779.79	57,178,996.39	83,395,264.09	54,207,698.62
其他业务收入	1,859,138.09	1,233,907.43	1,004,849.77	234,803.39
合计	87,419,917.88	58,412,903.82	84,400,113.86	54,442,502.01

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	10,441.68	14,909.50
教育费附加	29,669.04	58,110.50
地方教育费附加	19,779.36	29,819.00
河道管理费[注]	0.00	5,846.32
土地使用税[注]	135,085.50	135,085.50
房产税[注]	178,755.97	181,800.12
印花税[注]	40,903.23	36,370.37
车船使用税	2,220.00	
合计	416,854.78	461,941.37

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，房产税、印花税、土地使用税的发生额列报于“税金及附加”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	3,267,943.65	3,426,387.72
职工薪酬	1,007,323.71	1,286,891.18
广告宣传费	332,532.58	611,028.88
差旅费	548,736.88	413,694.87
办公会议费	27,705.18	170,345.67
业务招待费	118,500.19	117,655.44
咨询服务费	0.00	
物料消耗	69,436.29	3,659.53
物业、水电费	651.45	2,021.21
其他	67,839.99	11,447.03
合计	5,440,669.93	6,043,131.53

销售费用本期发生额 544.07 万元，较上年同期减少 60.25 万元，主要原因：一是运费的减少；二是职工薪酬的减少；三是业务宣传费的减少。

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	3,579,094.39	7,242,741.89
职工薪酬	4,363,647.35	4,246,648.76
房租物业与水电费	1,159,290.35	1,402,595.54
折旧与摊销	723,671.16	747,339.41
办公费	1,026,821.96	723,810.74
咨询服务费	794,051.15	637,227.46
维修费	392,055.48	418,773.59
其他	543,049.15	217,040.24
差旅费	220,625.23	129,394.09
业务招待费	115,257.72	98,908.51
税金		
合计	12,917,563.94	15,864,480.23

管理费用本期发生额 1,291.76 万元，较上年同期减少 294.69 万元，主要原因：一是研发费用的减少；二是房租物业与水电费的减少。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,999,915.40	2,047,704.51
手续费及其他	93,438.06	82,275.55
现金折扣	655,503.68	47,261.01
利息收入	-40,968.20	-3,892.62
汇兑损益	621,731.24	-587,870.11
合计	3,329,620.19	1,585,478.34

财务费用本期发生额 332.96 万元，较上年同期增加 174.41 万元，主要原因：一是现金折扣的增加；二是汇兑损益的增加。

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	124,912.57	-162,132.84
存货跌价损失	167,999.15	573,104.66
合 计	292,911.72	410,971.82

7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数
康桥镇政府镇级财政扶持款		840,000.00
JEC 亚洲展会补贴	53,577.00	
上海统计局补贴费	500.00	
上海市浦东新区康桥镇总工会补助	50,000.00	
康桥镇经发办奖励		33,500.00
浦东新区知识产权中心专利资助费	3,000.00	8,500.00
上海知识产权局专利补助费	1,881.00	5,421.50

合计	108,958.00	887,421.50
----	------------	------------

其他收益本期发生额 10.90 万元，较上年同期减少 77.85 万元，主要原因是财政扶持款的减少。

8. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	7,590.98	473,703.53	7,590.98
合计	7,590.98	473,703.53	7,590.98

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	4,151.81	
其中：固定资产处置损失	4,151.81	
罚款支出-税收滞纳金	617.01	
捐赠支出		
无法回收款项		
其他	2469.9	1,614.06
合计	7238.72	1,614.06

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,413,288.04	849,451.12
递延所得税费用	-28,113.07	-56,025.14
合 计	1,385,174.97	793,425.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	6,711,889.46	6,951,119.53
按适用税率计算的所得税费用	1,006,783.42	1,042,667.93
子公司适用不同税率的影响	636,275.79	675,917.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,260.35	16,002.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-32,128.58	-396,383.16
期初确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	60,241.65	11,837.97
研发费加计扣除影响	-302,257.66	-556,616.44
所得税费用	1,385,174.97	793,425.98

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
其他收益-政府补助收入	108,958.00	887,421.50
营业外收入-其他	7,590.98	791,510.24
收到的押金		5,000.00
其他	103,007.42	
合 计	219,556.40	1,683,931.74

收到其他与经营活动有关的现金本期发生额 21.96 万元,较上年同期减少 146.44 万元,主要原因一是财政扶持款的减少;而是营业外其他收入的减少。

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	17,092,359.54	8,966,375.17
往来款项净额		
银行承兑汇票保证金		3,306,528.00
手续费	93,438.06	85,424.69
合 计	17,185,797.60	12,358,327.86

支付其他与经营活动有关的现金本期发生额 1,718.58 万元，较上年同期增加 482.75 万元，主要原因是付现费用的增加。

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到非金融机构借款		5,000,000.00
收到员工归还借款		
合 计		5,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金本期发生额 0 万元，较上年同期减少 500 万元，主要原因是收到非金融机构借款的减少。

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还非金融机构借款		
合 计		

5. 收到税费的返还

项 目	本期数	上年同期数
收到所得税增值税退税	6,615,664.09	4,687,417.88
合 计	6,615,664.09	4,687,417.88

6. 支付的各项税费

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

支付的所得税增值税各项税费	5,463,350.21	6,426,793.20
合 计	5,463,350.21	6,426,793.20

7. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
购建固定资产、无形资产支付的现金	10,402,927.77	5,290,181.92
购建其他长期资产支付的现金		
合 计	10,402,927.77	5,290,181.92

8. 取得借款收到的现金

项 目	本期数	上年同期数
取得银行借款收到的现金	9,257,247.46	64,075,705.69
取得其他借款收到的现金		
合 计	9,257,247.46	64,075,705.69

9. 偿还债务支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还银行借款支付的现金	5,712,790.44	66,695,705.69
合 计	5,712,790.44	66,695,705.69

10. 分配股利、利润或偿还利息支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还利息支付的现金	2,457,624.87	1,907,196.91
合 计	2,457,624.87	1,907,196.91

11. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	5,326,714.49	6,157,693.55
加：资产减值准备	299,726.02	410,971.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,725,531.08	5,533,751.12
无形资产摊销	289,872.94	284,891.15
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,151.81	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,329,620.19	1,585,478.34
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)	-28,113.07	-112,570.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-24,862,278.14	-5,618,625.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,237,063.99	-4,178,005.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,754,606.24	4,575,988.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,397,232.43	8,639,572.54
2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,951,352.61	17,771,379.16
减：现金的期初余额	20,812,525.18	14,045,558.63
现金及现金等价物净增加额	-11,861,172.57	3,725,820.53
(2) 报告期支付的取得子公司的现金净额		
项 目	本期数	上年同期数

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		
LEADGO AMERICAN LTD.		
取得子公司支付的现金净额		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期数	上年同期数
1) 现金	8,951,352.61	17,674,509.16
其中：库存现金	22,996.17	15,037.93
可随时用于支付的银行存款	8,928,356.44	17,659,471.23
2) 期末现金及现金等价物余额	8,951,352.61	17,674,509.16

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2017 年现金流量表中现金期末数为 17,674,509.16 元，资产负债表中货币资金期末数为 20,981,037.16 元，差额 3,403,398.00 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 3,306,528.00 元，房租保证金 91,335.00 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	4,838,810.06	用于应付票据质押
固定资产	27,979,308.45	用于银行贷款抵押
无形资产	14,647,235.24	用于银行贷款抵押
合计	47,465,353.75	

2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	343,993.53	6.6166	2,276,067.59
欧元	608,798.34	7.6515	4,658,220.50
应收账款			

其中：美元	1,384,955.41	6.6166	9,163,695.99
欧元	1,601,161.64	7.6515	12,251,288.25
其他应收款			
其中：美元	79,181.49	6.6166	523,912.25
欧元	51,838.22	7.6515	396,640.14
应付账款			
其中：美元	239,626.87	6.6166	1,585,515.18
欧元	610,814.52	7.6515	4,673,647.27
其他应付款			
其中：美元	6,497.37	6.6166	42,990.50
欧元	520,795.09	7.6515	3,984,863.63
应付职工薪酬			
其中：美元	12,889.70	6.6166	85,285.99
欧元	38,786.72	7.6515	296,776.59

六、在其他主体中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
宁波沥高复合材料有限公司	中国	浙江宁波	制造业	100.00		设立
LEADGO EUROPE SAS	法国	法国	贸易	65.00		设立
LEADGO AMERICAN LTD.	美国	美国	贸易	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	报告期归属于少数股东的损益	
		本期数	上年同期数
LEADGO EUROPE SAS	35.00	878,066.60	837,673.38

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
LEADGO EUROPE SAS	28,626,317.85	14,795,553.13	43,421,870.98	39,356,666.37		39,356,666.37

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
LEADGO EUROPE SAS	23,057,380.60	2,928,335.83	25,985,716.43	23,232,805.40		23,232,805.40

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			上年同期数		
	营业收入	净利润	经营活动现金流量	营业收入	净利润	经营活动现金流量
LEADGO EUROPE SAS	29,717,102.67	2,508,761.70	2,467,518.55	20,425,007.61	478,799.04	906,530.05

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采

取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 21.92%(2017 年 12 月 31 日: 41.91%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	12,993,747.46				12,993,747.46
小计	12,993,747.46				12,993,747.46

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	15,430,400.00				15,430,400.00
小计	15,430,400.00				15,430,400.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司

已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
短期借款	81,150,940.27	84,396,977.88	84,396,977.884		
应付票据	4,838,810.06	4,838,810.06	4,838,810.06		
应付账款	14,437,992.12	14,437,992.12	14,437,992.12		
其他应付款	2,483,354.10	2,483,354.10	2,483,354.10		
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		
长期应付款	91,257.87	91,257.87	91,257.87		
小计	113,002,354.42	116,248,392.03	116,248,392.03		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
短期借款	78,179,471.50	79,792,165.02	79,792,165.02		
应付票据	12,001,056.00	12,001,056.00	12,001,056.00		
应付账款	5,183,078.95	5,183,078.95	5,183,078.95		
其他应付款	151,752.78	151,752.78	151,752.78		
长期借款	10,000,000.00	11,516,701.39	522,500.00	10,994,201.39	
长期应付款	108,702.30	108,702.30		96,365.34	12,336.96
小计	105,624,061.53	108,753,456.44	97,650,552.75	11,090,566.73	12,336.96

(三) 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。

企业的市场风险主要为利率风险和外汇风险。

1.利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内银行借款均为固定利率。

2. 外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、本公司的实际控制人

实际控制人名称	与本公司关系
胡仲杰、岑婵芳	实际控制人，一致行动人

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宁波恒俊电子有限公司	实际控制人岑婵芳亲属控制的公司
宁波航科复合材料有限公司	实际控制人胡仲杰控制的公司
上海御桀复合材料有限公司	实际控制人胡仲杰之父胡万兴控制的公司
上海致竑复合材料有限公司	胡仲杰之父胡万兴参股的公司
浙江前程石化股份有限公司	实际控制人胡仲杰亲属控制的公司
上海沥高投资有限公司	股东
胡万兴	实际控制人胡仲杰之父
俞长青	高级管理人员
邓鹏鹏	董事
刘杰	董事
胡潇	高级管理人员
陈冶	高级管理人员

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江前程石化股份有限公司	采购材料	-	70,768.00
宁波恒俊电子有限公司	采购材料	-	494,835.75

2. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为被担保方

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
胡仲杰、岑婵芳	9,500,000.00	2018/5/16	2020/5/16	否
胡仲杰、岑婵芳	9,500,000.00	2018/6/10	2018/6/10	否
胡仲杰、岑婵芳	10,000,000.00	2017/3/26	2020/3/25	否

3. 关联方资金拆借

本期数

科目	关联方	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他应收款	胡潇		15,000.00		15,000.00
	胡万兴				
	刘杰	15,000.00		5,000.00	100,00.00
其他应付款	岑婵芳				
	胡仲杰		286,203.72		286,203.72
	胡万兴				
	宁波恒俊电子有限公司				
	宁波航科复合材料有限公司				

4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	687,162.00	1,685,220.13

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	宁波恒俊电子有限公司			61,200.00	6,120.00
	俞长青				
	邓鹏鹏				
	胡潇	15,000.00	750.00		
	刘杰	10,000.00	500.00	15,000.00	1,500.00
小计		25,000.00	1,250.00	76,200.00	7,620.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	上海致竝复合材料有限公司		
	宁波恒俊电子有限公司		17,877.80
	浙江前程石化股份有限公司		
小计			17,877.80
其他应付款			
	岑婵芳		
	胡仲杰	286,203.72	
	胡万兴		
	陈冶	57,600.00	57,600.00
小计		343,803.72	57,600.00

九、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，公司由于中航惠腾风电设备股份有限公司不按时支付货款而提起诉讼，公司胜诉、法院判断中航惠腾风电设备股份有限公司分期支付款项，该公司支付部分款项后与公司签署《债权转让协议》，约定中航惠腾将享有的对浙江运达风电股份有限公司（“运达风电”）的债权 657.00 万元转让给公司，2016 年 7 月 22 日，公司向杭州中级人民法院申请以无独立请求权第三人参加浙江运达风电股份有限公司诉中航惠腾风电设备

股份有限公司买卖合同纠纷一案，2017年1月3日，该案在杭州市中级人民法院开庭，公司作为无独立请求权第三人出庭，目前正在等待案件进一步进展。截止到2018年8月16日，本案仍在杭州市中级人民法院审理中。

十、资产负债表日后事项

2018年7月5日，公司公布权益分派实施公告，公司2017年年度权益分派方案为：以公司现有总股本65,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.65元人民币现金（含税），共计派送税前金额4,225,000.00元。股利支付日期为2018年8月24日，支付后公司未分配利润为12,143,086.75元，所有者权益合计为167,586,167.09元，其中归属于母公司所有者权益为166,163,091.99元，少数股东权益为1,423,075.10元。

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对改性业务和其他业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

产品分部

项目	真空复材	模具制件	其他材料	合计
主营业务收入	75,505,474.19	8,850,850.97	1,204,454.63	85,560,779.79
主营业务成本	50,475,409.50	5,830,055.53	873,531.36	57,178,996.39

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,403,926.60	6.02	6,403,926.60	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	99,931,209.94	93.98	4,218,582.48	4.22	95,712,627.46
合计	106,335,136.54	100.00	10,622,509.08	9.99	95,712,627.46

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,403,926.60	6.14	6,403,926.60	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	97,841,299.55	93.86	4,181,603.30	4.27	93,659,696.25
合计	104,245,226.15	100.00	10,585,529.90	10.15	93,659,696.25

应收账款期末余额 9,571.26 万元，较年初增加 205.29 万元。主要原因是货款回收速度的减缓。

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中航惠腾风电设备股份有限公司	6,403,926.60	6,403,926.60	100.00	已起诉，尚未追回
小计	6,403,926.60	6,403,926.60	100.00	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	57,713,507.40	3,240,898.16	5.62	63,581,962.30	3,179,098.11	5.00
1-2 年	7,571,989.43	757,198.94	10.00	9,284,966.76	928,496.68	10.00
2-3 年	1,015,916.65	203,183.33	20.00	330,772.24	66,154.45	20.00
3-4 年	47,279.92	14,183.98	30.00	20,900.00	6,270.00	30.00

5 年以 上	3,118.07	3,118.07	100.00	1,584.06	1,584.06	100.00
小计	66,351,811.47	4,218,582.48	6.36	73,220,185.36	4,181,603.30	5.71

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 36,979.18 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
Leadgo Europe SAS	21,982,756.65	20.67	
Leadgo American Ltd.	11,596,641.82	10.91	
中航惠腾风电设备股份有限公司	6,403,926.6	6.02	6,403,927.60
连云港中复连众复合材料集团有限公 司	5,628,128.58	5.29	281,406.43
中材科技风电叶片股份有限公司	3,105,755.43	2.92	155,287.77
小计	48,717,209.08	45.81	6,840,620.80

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	11,912,763.8	100.00	137,257.20	1.15	11775506.59
单项金额不重大但 单项计提坏账准备					
合计	11,912,763.80	100.00	137,257.20	0.21	11,775,506.59

(续上表)

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,149,712.01	100.00	42,509.52	0.42	10,107,202.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	10,149,712.01	100.00	42,509.52	0.42	10,107,202.49

其他应收款期末余额 1,177.55 万元，较年初增加 166.83 万元。主要原因是退税款的增加。

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,374,284.15	128,984.40	5.43	622,718.50	31,135.92	5.00
2-3 年	82,728.00	8,272.80	10.00	56,868.00	11,373.60	20.00
小计	2,457,012.15	137,257.20	5.59	679,586.50	42,509.52	6.26

(2) 本期计提坏账准备金额 94,747.68 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
借款	9,455,751.65	9,470,125.51
退税款	1,303,186.53	582,383.76
备用金	99,087.00	70,334.74
押金保证金		
其他	1,054,738.61	26,868.00
合计	11,912,763.79	10,149,712.01

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
Leadgo Europe SAS	借款	5,624,110.00	1 年以内	47.21		是
Leadgo America LTD.	借款	3,831,641.65	1 年以内	32.16		是

上海海关	出口退税	725,303.17	1年以内	6.09	36,265.16	否
上海税务局	汇算清缴退税	577,883.36	1年以内	4.85	28,894.17	否
北京中实联展科技有限公司	其他	182,000.00	1年以内	1.53	91,000.00	否
小计		10,940,938.19		91.84	74,259.33	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
对子公司投资	43,668,476.33		43,668,476.33	43,668,476.33		43,668,476.33
合计	43,668,476.33		43,668,476.33	43,668,476.33		43,668,476.33

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
宁波沥高复合材料有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
LEADGO EUROPE SAS	550,621.50			550,621.50		
LEADGO AMERICAN LTD.	3,117,854.83			3,117,854.83		
小计	43,668,476.33			43,668,476.33		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	77,600,880.24	58,407,830.95	78,978,669.38	62,071,672.77
其他业务收入	339,366.75		61,369.95	61,369.95
合计	77,940,246.99	58,407,830.95	79,040,039.33	62,133,042.72

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 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,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	108,958.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益, 以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	352.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	109,310.26	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	16,149.56	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	93,160.70	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2.64	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	2.59	0.07	0.07

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,448,647.89
非经常性损益	B	93,160.70
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,355,487.19
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	166,081,342.30
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	168,333,228.30
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.64%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$M = (A/L) \times 100\%$	2.59%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,448,647.89
非经常性损益	B	93,160.7
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,355,487.19
期初股份总数	D	65,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	65,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.07
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.07

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

上海沥高科技股份有限公司

二零一八年八月二十八日