

公司代码：603045

公司简称：福达合金

福达合金材料股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王达武、主管会计工作负责人崔世泽及会计机构负责人（会计主管人员）郑丽丹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本半年度报告“经营情况讨论与分析”有关章节中详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者关注

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况的讨论与分析	9
第五节	重要事项	15
第六节	普通股股份变动及股东情况	24
第七节	优先股相关情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	27
第九节	公司债券相关情况	29
第十节	财务报告	29
第十一节	备查文件目录	106

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
福达合金、公司、本公司	指	福达合金材料股份有限公司
本报告期、报告期	指	2018 年 1 月-6 月
山证投资	指	北京山证并购资本投资合伙企业（有限合伙）
景林创投	指	上海景林创业投资中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人/王达武及其一致行动人	指	王达武、钱朝斌、王中男、陈晨、厉凤飞、陈松扬、陆晓荷
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
正泰电器	指	浙江正泰电器股份有限公司及其控制的公司
德力西	指	德力西电气有限公司及其控制的公司
宏发股份	指	宏发科技股份有限公司及其控制的公司
ABB	指	ABB 公司及其控制的公司，ABB 公司是世界 500 强企业
欧姆龙	指	Omron 集团（株式会社）及其控制的公司
西门子	指	Siemens 集团及其控制的公司，Siemens 集团是世界 500 强企业
施耐德	指	Schneider 集团及其控制的公司，Schneider 集团是世界 500 强企业
奔尼迪克特	指	Benedict GmbH
奥地利泰科	指	Tyco Electronics Austria GmbH，是 TE Connectivity Ltd. 旗下子公司
苏奥传感	指	江苏奥力威传感高科股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	福达合金材料股份有限公司
公司的中文简称	福达合金
公司的外文名称	FUDA ALLOY MATERIALS CO., LTD
公司的外文名称缩写	FUDA ALLOY
公司的法定代表人	王达武

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈松扬	赵继州
联系地址	浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号	浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号
电话	0577-55888712	0577-55888712

传真	0577-55888712	0577-55888712
电子信箱	csy@china-fuda.com	zjz@china-fuda.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号
公司注册地址的邮政编码	325025
公司办公地址	浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号
公司办公地址的邮政编码	325025
公司网址	http://www.china-fuda.com/
电子信箱	csy@china-fuda.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江省温州经济技术开发区滨海四道518号
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	福达合金	603045	-

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	618,740,466.02	594,771,815.78	4.03
归属于上市公司股东的净利润	25,425,358.71	23,195,820.47	9.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,596,424.97	20,570,397.16	4.99
经营活动产生的现金流量净额	-89,721,563.45	-66,788,041.75	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	735,979,755.57	501,666,453.46	46.71
总资产	1,258,184,741.69	1,081,862,157.81	16.30

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.33	0.31	6.45
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.31	6.45
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.28	0.28	0.00
加权平均净资产收益率(%)	4.63	4.94	减少0.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	3.93	4.38	减少0.45个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-474,933.09	
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	2,730,500.10	
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	968,254.00	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	1,063,848.00	
其他符合非经常性损益定义的 损益项目	216,958.92	
所得税影响额	-675,694.19	
合计	3,828,933.74	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

一、公司所从事的主要业务

公司的主营业务为电接触材料的研发、生产和销售，是我国电接触材料行业的领先企业。电接触材料被广泛应用于继电器、断路器、接触器、传感器、工业控制等产品，是电器完成“接通-传导-切断”电流以及信号产生和传输的功能载体，其电接触性能是影响电气与电子工程可靠性的关键，在低压电器领域有“低压电器之心脏”的称誉。目前公司的主要产品为触头材料、复层触头及触头元件，能够为客户提供电接触材料一体化解决方案。

二、公司从事业务的经营模式

1、采购模式

公司采购的原材料主要为白银和铜，上游供应商主要为贵金属大型生产或贸易企业，原材料供应充足，稳定。公司主要采用“以产定购”的采购模式；同时为满足客户采购的及时性需求，公司主要原材料备有一定的安全库存。采购部根据生产计划、库存状况等，实行多批次、小批量的采购方式。该模式可以有效地保持原材料的合理库存，加速原材料周转，减轻资金周转压力，降低白银等原材料价格波动对公司经营造成的不利影响，同时能够快速响应客户需求。

2、生产模式

公司主要采用“以销定产”的模式安排生产计划，同时备有部分安全库存以及时响应客户需求。具体过程为：客户向销售部下单，生产部根据销售部提供的客户订单情况及未来销售预期制定生产计划，采购部根据生产部的生产计划，结合材料库存、产品生产周期和订单的交货周期等，确定原材料的采购种类、采购量和采购批次，再由生产部组织生产。质量环境中心根据生产计划和客户质量要求制定产品质量控制方法并做好产品品质管理计划，做好原辅材料和产品的验收、入库及出库。

3、销售模式

公司实行“订单销售”的直接销售模式，直接面向客户进行销售。目前，公司国内客户按地域划分主要分布在华东区域、华南区域、西北区域、华北区域、东北区域、西南区域、华中区域，各区域均有相应的业务人员负责管辖区域的市场开发和销售工作。国外市场由国际贸易部通过电子商务开展工作，目前已与中国香港和亚洲、欧洲等 10 多个国家或地区建立了业务关系。公司营销中心具体执行下游客户的市场开发与销售维护工作。为加强技术沟通，公司通过技术研发中心以技术参与的方式与下游客户之间建立了便捷的技术服务渠道。技术研发人员参与到销售的过程中，为客户提供产品应用的服务工作，针对客户的疑问和使用反馈，及时做出回复和调整产品性能。

三、行业情况说明

1、公司所处行业

公司的主要产品为电接触材料，按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），属于电气机械和器材制造业（行业代码：C38）；按照《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754-2011），属于电气机械及器材制造业下的其他电工器材制造行业（行业代码：C3839），细分行业为电接触材料制造行业。

2、行业发展现状

经过多年的发展，中国电接触材料行业取得了长足的进步，品种基本齐全，满足了中低端电器产品和部分高端产品的需求，在国际市场上占有一定份额。就电接触材料的品种和性能而言，目前国际上通用的电接触材料品种国内均能生产，部分品种的技术指标已接近或达到国际先进水平。

3、公司所处的行业地位

公司是电接触材料行业的领先企业，其产品主要应用于家用电器、工业电器、汽车电器、通讯电器和航空航天等领域，并配套服务于西门子、ABB、施耐德、正泰电器、德力西、宏发股份、苏奥传感、奥地利泰科、奔尼迪克特等国内外知名企业，远销亚洲、欧洲等 10 多个国家和地区。据中国电器工业协会统计，公司自 2006 年以来，其销售收入和工业总产值连续多年稳居中国电接触材料行业前列。公司在不断巩固与扩大国内市场份额的同时，积极拓展国际业务。凭借其先进的制备工艺与研发优势，以及稳定的质量体系，目前，公司已进入施耐德、ABB、欧姆龙、奥地利泰科、奔尼迪克特等全球知名电器电子制造商合格供应商体系。

4、电接触材料的市场需求

“十二五”期间，电接触材料行业取得了长足的发展，电接触材料的品类有了极大的丰富，品质也有了较大的提升。借鉴“德国工业 4.0 计划”，国务院于 2015 年 5 月公布的《中国制造 2025》进一步强化了高端制造业的国家战略方向，提出“加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平”。电接触材料是电器电子产品中的关键接触元件，是智能装备和智能产品在各种电力环境下高效稳定运转的重要保障。因此，“中国制造 2025”战略的实施与推进为电接触材料行业转型发展提供了良好契机。根据中国电器工业协会电工合金分会预测，“十三五”期间，我国电接触材料产量的年均复合增长率将保持在 7%-8%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司在经营发展中，始终坚持“重品质、求创新、强研发、降成本、进高端、国际化”的长期发展战略，不断积累和形成自身的核心竞争力，在竞争中不断打造和强化核心竞争力，在巩固公司在国内行业的领先地位的同时，产品从国内市场走向国际市场，从而引领中国电接触材料行业的转型升级，使公司逐步发展成为为客户提供电接触系统整体解决方案的领先供应商。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、品牌优势

公司是中国电接触材料行业的领先企业，多年来，公司的工业产值和销售金额一直位居行业前列。公司始终将品牌建设作为企业经营管理的重中之重，多年来不断孜孜以求，通过全方位提升和优化管理水平、技术水平、质量水平、售后服务水平，打造国内电接触材料行业的一线品牌形象。多年积累的品牌优势在公司扩大业务经营规模，创造更大的经济效益过程中发挥着相当重要的作用。

2011 年公司商标被浙江省工商行政管理局认定为“浙江省著名商标”，并于 2014 年度、2017 年度分别再次通过浙江省工商行政管理局“浙江省著名商标”的复评。2013 年公司被温州市人民政府授予“温州市市长质量奖”、“质量立市功勋企业”。2014 年公司产品被浙江省名牌战略推

进委员会再次认定为“浙江省名牌产品”。2016 年被认定为国家企业技术中心。从而有效实现产品的差异化和品牌溢价。

2、客户资源优势

①客户结构优势

公司坚持中高端市场定位，目前主要客户基本上是国内知名的行业领先企业。公司在不断巩固与扩大国内市场份额的同时，积极拓展国际业务。公司在巩固与扩大正泰电器、德力西、宏发股份、苏奥传感等国内中高端客户的销售下，加大了国际市场的开发力度。近几年相继通过了施耐德、ABB、欧姆龙、奥地利泰科、奔尼迪克特等国际电器电子知名企业的供应商体系认证，并开展了业务合作。由于国外厂商一般采用认证后先小批量试供货再大规模采购的方式，未来几年，随着合作的不断深入，公司在国际市场上的份额将保持持续稳定的发展趋势。

②客户地域分布和行业分布优势

公司是国内电接触材料行业的领先企业，目前客户主要分布在中国大陆（包括香港地区）以及亚洲、欧洲等 10 多个国家。公司主要产品为触头材料、复层触头及触头元件，公司的客户行业涵盖了家用电器、工业电器、交通和控制机械、信息工程、航空航天等领域。公司客户广泛的地域分布与行业分布，为公司进一步扩展该等地区与行业客户的业务合作，提升相应的市场份额打下了良好基础。

3、技术研发优势

电接触材料是电器开关等电子元器件的核心部件，直接关系到整个电器产品功能能否安全、稳定的实现。公司的核心竞争力集聚于高品质、高性能的环保型电接触材料及复层电接触材料的系列化研发及产业化，并以此保持行业的领先地位。

触头材料及复层触头通过焊接或铆接方式与特定的铜件（触桥、簧片）联接形成的触头元件，是公司提供电接触系统整体解决方案的方向。基于在触头材料及复层触头方面的研发和制造优势，通过自主研发与自我创新，形成了以自动化、智能化的触头元件制造技术为核心的核心竞争力。

公司是国家高新技术企业，先后承担或完成多项国家级、省级、市级及区级专项科研项目，其中国家级重点新产品 1 项，国家火炬计划项目 2 项。截至 2018 年 6 月 30 日，公司先后负责或参与起草、制定、修订了 47 项国家或行业标准，其中，以负责、主导起草单位身份完成 34 项，以参加起草单位身份完成 13 项。上述国家或行业标准包括 2 项基础标准，27 项检测方法和 18 项产品技术条件；公司已拥有 61 项专利，其中发明专利 51 项，实用新型 10 项。

4、生产流程管理及质量控制优势

生产流程管理和质量控制是生产型企业制造能力和品质保证能力的重要支柱。公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证。并且已经在生产过程中实行了 6S 现场管理制度，建立了严格的生产管理流程、质量控制体系以及供应商评估与控制体系，能够确保原材料供应、生产、销售等各个环节的质量控制。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司围绕“重生产、稳增长、求创新、促发展”的业务发展战略，在保证生产的情况下进一步加大市场的开拓力度，使得国内市场得到巩固，国内销售收入基本与上年度同期持平，国际市场得到进一步开拓。上半年，公司坚持技术创新、营销创新、管理创新，用创新激活公司的生产、销售，使公司的生产、销售得以健康发展。

报告期内，公司实现营业收入 61,874.05 万元，较上年度同期增长 4.03%；其中主营业务收入 60,072.62 万元，较上年度同期增长 1.39%；实现归属于上市公司股东净利润 2,542.54 万元，较上年度同期增长 9.61%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2,159.64 万元，较上年度同期增长 4.99%。公司实现了营业收入、净利润的稳定增长，主要得益于国内外市场的进一步开拓，销量较上年度同期有所增长。

截止报告期末，公司总资产 125,818.47 万元，较上年末增长 16.3%；归属于上市公司股东的净资产为 73,597.98 万元，较上年末增长 46.71%。

2018 年 4 月 20 日，经中国证券监督管理委员会(证监许可[2018]740 号)核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)2,458 万股(以下简称“本次发行”)，每股发行价格为 9.65 元/股，募集资金总额为 237,197,000.00 元，扣除发行费用(不含税)28,309,056.60 元后，募集资金净额为 208,887,943.40 元。2018 年 5 月 17 日，公司上海证券交易所正式挂牌上市。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	618,740,466.02	594,771,815.78	4.03
营业成本	526,853,309.61	510,590,106.50	3.19
销售费用	5,562,736.59	4,566,655.80	21.81
管理费用	43,246,402.23	40,955,731.26	5.59
财务费用	15,852,928.11	11,003,590.38	44.07
经营活动产生的现金流量净额	-89,721,563.45	-66,788,041.75	34.34
投资活动产生的现金流量净额	11,367,928.10	41,110,609.83	-72.35
筹资活动产生的现金流量净额	160,673,368.55	23,632,932.34	579.87
研发支出	18,223,165.07	19,543,436.37	-6.76

营业收入变动原因说明:主要由于销售量的增加。

营业成本变动原因说明:主要由于销售量的增加。

销售费用变动原因说明:主要由于职工薪酬的增加及业务招待费的增加。

管理费用变动原因说明:主要由于职工薪酬的增加及公司发行上市活动相关会议费、招待费支出增加。

财务费用变动原因说明:主要由于贷款规模的增加及贷款利率的上升。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系存货规模增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系赎回理财产品导致现金流入增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系首次公开发行股票吸收投资收到的现金增加。

研发支出变动原因说明:主要系研发领料投入略有下降。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	133,017,247.05	10.57	51,398,199.15	4.75	158.80	本期赎回理财产品较多收到募集资金
交易性金融资产	66,621,439.45	5.30	630,000.00	0.06	10,474.83	公司利用闲置募集资金购买结构性存款
应收票据	43,293,794.45	3.44	26,141,253.59	2.42	65.61	未到期的票据贴现或背书转让
预付款项	2,156,756.20	0.17	1,640,912.27	0.15	31.44	预付材料采购款

其他应收款	9,598,690.26	0.76	4,472,958.98	0.41	114.59	支付期货套保保证金及融资租赁保证金所致
其他流动资产	64,648,537.01	5.14	147,618,744.80	13.64	-56.21	理财产品申购减少
其他非流动资产	11,040,821.25	0.88	5,502,843.65	0.51	100.64	预付设备款增加
预收款项	11,544,786.86	0.92	7,964,147.27	0.74	44.96	国外客户订单增加
其他应付款	16,084,367.46	1.28	7,881,854.83	0.73	104.07	上市发行费用未付
长期借款			47,000,000.00	4.34	-100.00	归还长期借款
长期应付款	47,451,083.81	3.77			-	增加融资租赁
股本	98,300,000.00	7.81	73,720,000.00	6.81	33.34	首次发行股份
资本公积	285,166,851.47	22.62	100,858,908.07	9.32	182.74	首次发行股份

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	261,904.99	应收票据质押保证金、信用证保证金
应收票据	41,125,044.35	质押给银行
固定资产	166,345,553.03	抵押银行贷款及融资租赁设备
无形资产	45,935,893.83	抵押银行贷款
合计	253,668,396.20	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

报告期内公司以公允价值计量的金融资产主要为结构性存款和白银期货合约。

截至报告期末，公司以公允价值计量的金融资产情况如下：

资产类别	期末金额
白银期货	395,760.00
结构性存款	66,225,679.00

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

一、主要原材料大幅波动风险

公司产品所需的主要原材料是白银，由于白银具有工业产品和金融产品的双重属性，其价格易受国际政治经济形势以及宏观经济政策等因素影响。公司主要产品的销售价格按照“原材料价格+加工费”的模式确定。因此，在白银价格平稳波动期间，公司可以将白银价格波动风险有效传导至下游客户，基本锁定加工利润，白银价格的平稳波动不会对公司产生重大影响；若白银价格持续或短期内大幅单向波动，由于公司白银价格波动的风险传导机制存在一定的滞后性，白银价格波动将对公司的盈利能力产生较大影响，尤其是在白银价格持续或短期内急剧下跌的情况下，公司存在利润大幅下滑的风险。

二、存货跌价风险

在白银价格平稳或持续上升的趋势中，由于公司在产品报价中已经考虑了相关税费以及合理加工利润，产成品可变现净值预计将高于成本，不会产生存货跌价风险。在银价持续剧烈下跌的情况下，对于存货中客户已经下达订单的产品，由于其定价已包括白银的价格因素，该类存货出现跌价的风险较小；对于存货持有量超过订单需要量的存货，则可能会面临跌价损失的风险，从而对公司的经营业绩产生影响。

三、税收优惠政策风险

2015年9月17日，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合向公司颁发《高新技术企业证书》，认定公司为高新技术企业，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。如果国家上述税收优惠政策发生变化，或者公司高新技术企业到期后不能通过复审，公司将按照25%的税率缴纳企业所得税，影响公司未来的经营业绩。

四、客户相对集中风险

公司经过多年的发展，在客户结构和数量上占有明显的优势，公司客户广泛分布在国内和亚洲、欧洲等10多个国家和地区，但是前五名客户所占比重依然较大。如果重要客户的生产经营发生较大波动，或者公司与上述客户的合作出现问题，可能影响到公司的经营业绩。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 2 日	上市前召开	无
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 12 日	上市前召开	无
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 6 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn(公告 编号:临 2017-020 号)	2018 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内,公司共召开三次股东大会,其中前两次会议均在上市前召开,因此未在公开指定媒体披露具体信息。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2018 年半年度, 本公司未拟定利润分配或公积金转增股本预案。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东及实际控制人及其一致行动人: 王达武、钱朝斌、王中男、陈晨、厉凤飞、陈松扬、陆晓荷	自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。	自公司股票上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司控股股东及实际控制人一致行动人钱朝斌、王中男、陈晨、厉凤飞、陈松扬、陆晓荷	1、在王达武担任福达合金董事或监事或高级管理人员期间, 本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有福达合金股份总数的 25%; 王达武离职后半年内, 不转让本人直接或间接持有的福达合金股份; 2、本人持有的发行人股份在锁定期满后两年内	长期有效	是	是	不适用	不适用

		减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。本人承诺不会因王达武职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。					
股份限售	公司控股股东及实际控制人、董事和高级管理人员王达武、林万焕、陈松扬、柏小平	持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。上述控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员承诺不会因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	锁定期满后二十四个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司控股股东、实际控制人及其一致行动人	1. 如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格（指复权后的价格）不低于首次公开发行股票的发行价格（指复权后的价格）；锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 20%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更； 2. 本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务； 3. 如果本人违反上述减持意向，则本人承诺接受以下约束措施： ①本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉； ②本人持有的公司股份自本人违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持； ③本人因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。	自公司股票上市之日起六十个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	山证投资、景林创投	1. 如果在锁定期满后两年内，本机构拟减持股票的，减持价格（指复权后的价格）不低于公司首次公开发行股票的发行价格（指复权后的价格）；在锁定期届满后的 12 个月内，本机构减持所持有的公司股份数量不超过上一年度最后一个交易日登记在本公司名下的股份总数的 50%；在锁定期满后的 24 个月内，本机构拟减持所持有的公司全部股份。因公司进行权益分派、减资	自公司股票上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用

		<p>缩股等导致本公司所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；</p> <p>2. 本机构减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；</p> <p>3. 如果本机构违反上述减持意向，则本机构承诺接受以下约束措施：①本机构持有的公司股份自违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；②本机构因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。</p>					
其他	公司、控股股东、实际控制人及其一致行动人、在公司领薪的董事（不包括独立董事）和高级管理人员	在公司上市后三年内，如出现公司股价低于每股净资产的情况，将以（1）公司回购股票。（2）控股股东、实际控制人及其一致行动人、在公司领薪的董事（不包括独立董事）和高级管理人员增持公司股份（3）同时使用上述两种方式稳定股价。（细则可见招股说明书）	自公司股票上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
其他	公司	如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，并于二十个交易日内启动回购程序，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）或证券监管部门认可的其他价格。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人及其一致行动人	如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督管理部门作出上述认定时，督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人、控股股东、全体董事、监事、高级管理人员	如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司全体董事、高级管理人员	1. 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2. 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3. 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投	长期有效	是	是	不适用	不适用

			资、消费活动；4. 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5. 拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。					
	解决同业竞争	实际控制人王达武及其一致行动人	公司实际控制人王达武及其一致行动人已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，内容可见招股说明书	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他承诺								
其他承诺								

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司召开的 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》，继续聘任中天运会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2018 年审计机构，聘期 1 年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交易金额	占同类 交易金 额的比	关联 交易 结算	市场 价格	交易价格 与市场参 考价格差
-----------	----------	------------	------------	------------------	------------	--------	-------------------	----------------	----------	----------------------

							例 (%)	方式		异较大的 原因
浙江光 达电子 科技有 限公司	其他	租入租 出	资产租 出	市场价		1,136,169.81	87.26			
合计				/	/	1,136,169.81		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司严格遵循国家有关环保法律、法规的规定组织生产，严格控制环境污染、保护和改善生态环境。生产工艺除了在原材料熔炼、产品清洗以及废料回收等三个分工序过程会产生污染物之外，其余的生产工序均不产生污染物。而产生污染的部分工序，根据相关法律法规的要求，针对其产生的污染物均建立了相应的污染处理设施，做到污染物经过处理后达标排放，从而使得整体生产工艺符合环境保护相关法律法规的要求。2010年11月4日，公司通过了环境管理体系认证。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	73,720,000	100.00						73,720,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	73,720,000	100.00						73,720,000	75.00
其中：境内非国有法人持股	20,977,067	28.46						20,977,067	21.34
境内自然人持股	52,742,933	71.54						52,742,933	53.66
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			24,580,000				24,580,000	24,580,000	25.00
1、人民币普通股			24,580,000				24,580,000	24,580,000	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	73,720,000	100.00	24,580,000				24,580,000	98,300,000	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准福达合金材料股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2018]740号)核准,公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)股票 24,580,000 股,每股面值 1 元,每股发行价格为人民币 9.65 元,本次发行后,公司总股本变更为 98,300,000 股。2018 年 5 月 17 日,公司股票在上海证券交易所挂牌上市。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,248
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股份状 态	数 量	
王达武	0	25,891,933	26.34	25,891,933	无	0	境内自 然人
北京山证并购资本 投资合伙企业(有 限合伙)	0	6,164,400	6.27	6,164,400	无	0	境内非 国有法 人
上海景林创业投资 中心(有限合伙)	0	6,099,000	6.20	6,099,000	无	0	境内非 国有法 人
胡晓凯	0	2,731,000	2.78	2,731,000	无	0	境内自 然人
林万焕	0	2,607,000	2.65	2,607,000	无	0	境内自 然人
安徽齐丰浩瑞投资 管理合伙企业(有 限合伙)	0	2,038,000	2.07	2,038,000	无	0	境内非 国有法 人

安徽森阳鑫瑞投资管理合伙企业（有限合伙）	0	1,762,000	1.79	1,762,000	无	0	境内非国有法人
周士元	0	1,725,000	1.75	1,725,000	无	0	境内自然人
钱朝斌	0	1,531,000	1.56	1,531,000	无	0	境内自然人
凌文权	0	1,521,000	1.55	1,521,000	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
刘惠仁	275,055	人民币普通股	275,055				
冯瑞芳	246,633	人民币普通股	246,633				
于淑霞	128,700	人民币普通股	128,700				
陈春勇	92,400	人民币普通股	92,400				
印海强	92,003	人民币普通股	92,003				
侯丽君	75,756	人民币普通股	75,756				
余志刚	70,300	人民币普通股	70,300				
喻梯奇	60,000	人民币普通股	60,000				
中国金谷国际信托有限责任公司—金谷·信盈64号证券投资集合资金信托计划	60,000	人民币普通股	60,000				
庞国庆	58,600	人民币普通股	58,600				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王达武	25,891,933	2021年5月17日	25,891,933	自公司股票上市之日起36个月内
2	北京山证并购资本投资合伙企业（有限合伙）	6,164,400	2019年5月17日	6,164,400	自公司股票上市之日起12个月内
3	上海景林创业投资中心（有限合伙）	6,099,000	2019年5月17日	6,099,000	自公司股票上市之日起12个月内
4	胡晓凯	2,731,000	2019年5月17日	2,731,000	自公司股票上市之日起12个月内

5	林万焕	2,607,000	2019年5月17日	2,607,000	自公司股票上市之日起12个月内
6	安徽齐丰浩瑞投资管理合伙企业(有限合伙)	2,038,000	2019年5月17日	2,038,000	自公司股票上市之日起12个月内
7	安徽森阳鑫瑞投资管理合伙企业(有限合伙)	1,762,000	2019年5月17日	1,762,000	自公司股票上市之日起12个月内
8	周士元	1,725,000	2019年5月17日	1,725,000	自公司股票上市之日起12个月内
9	钱朝斌	1,531,000	2021年5月17日	1,531,000	自公司股票上市之日起36个月内
10	凌文权	1,521,000	2019年5月17日	1,521,000	自公司股票上市之日起12个月内
上述股东关联关系或一致行动的说明		钱朝斌签署了一致行动协议，为实际控制人王达武的一致行动人			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
----	-------	------

蔡在法	独立董事	离任
文冬梅	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 2 月 2 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司第五届董事会换届选举的议案》，选举王达武、林万焕、陈松扬、柏小平、廖大鹏、王浩公司第六届董事会非独立董事；选举黄品旭、文冬梅、张洁为公司第六届董事会独立董事。原独立董事蔡在法因连续担任公司独立董事已届 6 年，本次换届选举后不再担任公司董事。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

资产负债表

2018年6月30日

编制单位：福达合金材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	133,017,247.05	51,398,199.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	66,621,439.45	630,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	43,293,794.45	26,141,253.59
应收账款	七、5	257,604,374.32	238,579,491.36
预付款项	七、6	2,156,756.20	1,640,912.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	9,598,690.26	4,472,958.98
存货	七、10	334,318,697.22	268,257,944.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	64,648,537.01	147,618,744.80
流动资产合计		911,259,535.96	738,739,504.83
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			
投资性房地产	七、18	1,533,244.21	1,572,114.85
固定资产	七、19	240,400,580.28	244,570,384.45
在建工程	七、20	40,691,435.17	37,526,557.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	47,270,559.32	47,885,630.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	17,919.55	21,497.07
递延所得税资产	七、29	5,970,645.95	6,043,624.81

其他非流动资产	七、30	11,040,821.25	5,502,843.65
非流动资产合计		346,925,205.73	343,122,652.98
资产总计		1,258,184,741.69	1,081,862,157.81
流动负债：			
短期借款	七、31	335,600,000.00	379,950,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	80,415,143.17	98,452,925.67
预收款项	七、36	11,544,786.86	7,964,147.27
应付职工薪酬	七、37	10,906,290.77	15,135,091.86
应交税费	七、38	5,720,831.98	7,582,857.03
应付利息	七、39	839,402.33	1,096,039.99
应付股利			
其他应付款	七、41	16,084,367.46	7,881,854.83
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		461,110,822.57	518,062,916.65
非流动负债：			
长期借款			47,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	47,451,083.81	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	13,352,944.30	14,903,444.40
递延所得税负债	七、29	290,135.44	229,343.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		61,094,163.55	62,132,787.70
负债合计		522,204,986.12	580,195,704.35
所有者权益：			
股本	七、53	98,300,000.00	73,720,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	285,166,851.47	100,858,908.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	52,794,642.72	52,794,642.72
未分配利润	七、60	299,718,261.38	274,292,902.67
所有者权益合计		735,979,755.57	501,666,453.46
负债和所有者权益总计		1,258,184,741.69	1,081,862,157.81

法定代表人：王达武 主管会计工作负责人：崔世泽 会计机构负责人：郑丽丹

利润表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	七、61	618,740,466.02	594,771,815.78
减:营业成本	七、61	526,853,309.61	510,590,106.50
税金及附加	七、62	2,664,941.52	2,162,078.47
销售费用	七、63	5,562,736.59	4,566,655.80
管理费用	七、64	43,246,402.23	40,955,731.26
财务费用	七、65	15,852,928.11	11,003,590.38
资产减值损失	七、66	1,710,888.91	2,851,714.77
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七、67	1,367,452.60	14,383.15
投资收益(损失以“—”号填列)	七、68	216,958.92	70,965.74
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)	七、69	-474,933.09	67,646.60
其他收益	七、70	2,730,500.10	2,489,321.02
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		26,689,237.58	25,284,255.11
加:营业外收入	七、71	1,063,848.00	460,900.00
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	七、72		100.05
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		27,753,085.58	25,745,055.06
减:所得税费用	七、73	2,327,726.87	2,549,234.59
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		25,425,358.71	23,195,820.47
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		25,425,358.71	23,195,820.47
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
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		25,425,358.71	23,195,820.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.33	0.31
（二）稀释每股收益(元/股)		0.33	0.31

法定代表人：王达武 主管会计工作负责人：崔世泽 会计机构负责人：郑丽丹

现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		643,790,407.18	588,062,720.28
收到的税费返还			795,654.31
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	2,162,417.50	521,404.78
经营活动现金流入小计		645,952,824.68	589,379,779.37
购买商品、接受劳务支付的现金		647,211,649.15	572,247,643.76
支付给职工以及为职工支付的现金		52,442,849.61	48,419,963.56
支付的各项税费		15,379,950.42	16,335,678.82
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	20,639,938.95	19,164,534.98
经营活动现金流出小计		735,674,388.13	656,167,821.12
经营活动产生的现金流量净额		-89,721,563.45	-66,788,041.75
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		216,958.92	70,965.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,700.00	226,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、75	243,000,000.00	163,000,000.00
投资活动现金流入小计		243,223,658.92	163,297,815.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,505,730.82	12,687,205.91
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	七、75	217,350,000.00	109,500,000.00
投资活动现金流出小计		231,855,730.82	122,187,205.91
投资活动产生的现金流量净额		11,367,928.10	41,110,609.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		237,197,000.00	
取得借款收到的现金		290,000,000.00	174,980,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75	51,060,000.00	5,870,000.00
筹资活动现金流入小计		578,257,000.00	180,850,000.00
偿还债务支付的现金		381,350,000.00	136,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		12,559,937.42	18,197,920.84

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、75	23,673,694.03	2,819,146.82
筹资活动现金流出小计		417,583,631.45	157,217,067.66
筹资活动产生的现金流量净额		160,673,368.55	23,632,932.34
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		82,319,733.20	-2,044,499.58
加：期初现金及现金等价物余额		50,435,608.86	112,755,914.96
六、期末现金及现金等价物余额	七、76	132,755,342.06	110,711,415.38

法定代表人：王达武 主管会计工作负责人：崔世泽 会计机构负责人：郑丽丹

所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	73,720,000.00				100,858,908.07				52,794,642.72	274,292,902.67	501,666,453.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,720,000.00				100,858,908.07				52,794,642.72	274,292,902.67	501,666,453.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,580,000.00				184,307,943.40					25,425,358.71	234,313,302.11
（一）综合收益总额										25,425,358.71	25,425,358.71
（二）所有者投入和减少资本	24,580,000.00				184,307,943.40						208,887,943.40
1. 股东投入的普通股	24,580,000.00				184,307,943.40						208,887,943.40
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	98,300,000.00				285,166,851.47			52,794,642.72	299,718,261.38	735,979,755.57

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	73,720,000.00				100,858,908.07				47,318,843.67	236,068,711.25	457,966,462.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,720,000.00				100,858,908.07				47,318,843.67	236,068,711.25	457,966,462.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										12,137,820.47	12,137,820.47
（一）综合收益总额										23,195,820.47	23,195,820.47
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-11,058,000.00	-11,058,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,058,000.00	-11,058,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	73,720,000.00				100,858,908.07				47,318,843.67	248,206,531.72	470,104,283.46

法定代表人：王达武 主管会计工作负责人：崔世泽 会计机构负责人：郑丽丹

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

福达合金材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原乐清市福达电工合金材料有限公司（以下简称福达有限公司），福达有限公司系由自然人王达武、胡星福、叶选贤、林万焕、周士元、包蓓惠、厉凤飞、钱朝斌共同投资组建，于 1999 年 4 月 5 日在乐清市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3303821012317 的《企业法人营业执照》，注册资本 500 万元。

2000 年 10 月，经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2000）32 号文件批准，福达有限公司以 2000 年 6 月 30 日为基准日，采用整体改制发起设立本公司。本公司于 2000 年 11 月 29 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001007407 的《企业法人营业执照》，注册资本 2,180 万元，股份总数 2,180 万股（每股面值 1 元）。2015 年 11 月，公司取得浙江省工商行政管理局换发的，统一社会信用代码为 9133000014556603XA 的《营业执照》。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准福达合金材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]740号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 2,458 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 9.65 元，本次发行后，公司总股本变更为 9,830 万股，2018 年 5 月 17 日，公司股票在上海证券交易所挂牌上市。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司总股本为 9,830 万股。其中有限售条件股份 7,372 万股，无限售条件股份 2,458 万股。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》或《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见五、14“长期股权投资”或五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（从购买起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1)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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

7、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相

互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
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，单独测试未减值的，按照账龄分析法

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用 □不适用

1、存货分类：原材料、库存商品、在产品、自制半成品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

2、存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度：实行永续盘存制。

4、低值易耗品、包装物的领用采用一次摊销法。

5、存货跌价准备计提核算方法：在资产负债表日，比较存货的账面成本与可变现净值孰低，并对账面成本高于可变现净值部分计提存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

(1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四(五)2“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产确认：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	20-35	3-5	2.71-4.85
机器设备	年限平均法	10	3-5	9.50-9.70
运输工具	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
电子设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
其他设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在签订的租赁固定资产协议符合以下一项或数项条件时，确定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权将转移给公司；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。

(2) 公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。

(3) 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；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。

(4) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在租赁期开始日，公司按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，也计入融资租赁固定资产价值。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程的计价：按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

2、在建工程减值的确认

资产负债表日，本公司对在建工程进行逐项检查，当存在下列一项或若干项情况的，计提减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则按在建工程的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、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，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间(3个月)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等资产。

2、借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

3、借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

4、资本化的停止：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1、无形资产的确认：是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

2、无形资产的初始计量：按照成本进行初始计量。

3、无形资产的摊销：

(1) 公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	2

(2) 使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

4、无形资产减值的确认

资产负债表日，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形时，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

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

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司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;公司内部研究开发项目开发阶段的支出,在同时满足下列条件时确认为无形资产,否则于发生时计入当期损益:

(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,应当证明其有用性;

(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。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用,按受益期限平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

√适用 □不适用

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- 1、该义务是本公司承担的现时义务；
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

√适用 □不适用

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，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，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，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，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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1、商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如果已经发生的劳务成本预计能够全部得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额确认成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已发生的劳务成本作为当期费用；如果已发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠计量时，根据合同或协议确认为收入。

29. 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

适用 不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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平均分配，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判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

1、用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

2、用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

2、属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

当公司的暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，也计入融资租赁固定资产价值。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

套期会计

1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积(其他资本公积)，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积(其他资本公积)中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积(其他资本公积)中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或则原在资本公积(其他资本公积)中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益)。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%, 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

2015 年 9 月公司收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局及浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。2015 年 11 月，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发了《关于浙江省 2015 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]256 号），同意公司作为高新技术企业备案。本次高新技术企业的认定是原证书有效期届满后进行的重新认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，公司将自 2015 年起连续三年（2015 年-2017 年）继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。公司国家高新技术企业资格及相关税收优惠政策已于 2017 年到期，公司正在续申报国家高新技术资格认定，但截至目前尚未取得国家主管部门的批复。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	164,199.17	84,812.42
银行存款	132,591,142.89	50,350,796.44
其他货币资金	261,904.99	962,590.29
合计	133,017,247.05	51,398,199.15
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金中包括应收票据质押贷款保证金 21,262.36 元，信用证保证金 240,642.63 元。除其他货币资金受限制外，本公司货币资金无抵押、质押、冻结或有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,621,439.45	630,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	66,621,439.45	630,000.00
合计	66,621,439.45	630,000.00

其他说明：

其他主要为购入的结构性存款及白银期货合约因白银价格变动形成的公允价值变动。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	43,293,794.45	26,141,253.59
商业承兑票据		
合计	43,293,794.45	26,141,253.59

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	41,125,044.35
商业承兑票据	
合计	41,125,044.35

(3). 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	160,195,342.92	
商业承兑票据		
合计	160,195,342.92	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	279,647,089.32	100	22,042,715.00	7.88	257,604,374.32	259,396,419.35	99.84	20,816,927.99	8.03	238,579,491.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						427,279.15	0.16	427,279.15	100.00	
合计	279,647,089.32	/	22,042,715.00	/	257,604,374.32	259,823,698.50	/	21,244,207.14	/	238,579,491.36

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	269,546,125.67	13,477,306.28	5%
1 年以内小计	269,546,125.67	13,477,306.28	5%
1 至 2 年	1,372,762.97	137,276.30	10%
2 至 3 年	134,235.32	26,847.06	20%
3 年以上			
3 至 4 年	370,570.44	185,285.22	50%
4 至 5 年	14,789.57	7,394.79	50%
5 年以上	8,208,605.35	8,208,605.35	100%
合计	279,647,089.32	22,042,715.00	7.88%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 1,188,784.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	390,276.88

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
温州众友电器科技有限公司	货款	376,895.11	客户破产注销	管理层同意核销	否
宁波市江北昌玮电器厂	货款	13,381.77	客户倒闭吊销	管理层同意核销	否
合计	/	390,276.88	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	32,707,124.96	11.70	1,635,356.25
第二名	19,053,168.31	6.81	952,658.42
第三名	18,023,373.44	6.45	901,168.67
第四名	14,025,177.29	5.02	701,258.86
第五名	13,788,639.58	4.93	689,431.98
合计	97,597,483.58	34.90	4,879,874.18

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,015,641.92	93.46	1,519,069.37	92.57
1 至 2 年	47,315.66	2.19	50,780.00	3.09
2 至 3 年	22,480.00	1.04	-	-
3 年以上	71,318.62	3.31	71,062.90	4.33
合计	2,156,756.20	100.00	1,640,912.27	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	预付款	占预付款合计数的比例 (%)
第一名	510,897.09	23.69
第二名	211,560.00	9.81
第三名	146,916.00	6.81
第四名	82,062.34	3.80
第五名	50,000.00	2.32
合计	1,001,435.43	46.43

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	12,222,647.19	100.00	2,623,956.93	21.47	9,598,690.26	6,755,796.68	100.00	2,282,837.70	33.79	4,472,958.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	12,222,647.19	/	2,623,956.93	/	9,598,690.26	6,755,796.68	/	2,282,837.70	/	4,472,958.98

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
	9,735,816.69	486,790.83	5
1年以内小计	9,735,816.69	486,790.83	5
1至2年	30,000.00	3,000.00	10
2至3年	368,330.50	73,666.10	20
3年以上			
3至4年	55,000.00	27,500.00	50
4至5年	1,000.00	500.00	50
5年以上	2,032,500.00	2,032,500.00	100
合计	12,222,647.19	2,623,956.93	21.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 341,119.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	11,313,790.29	5,834,488.90
个人社保	556,136.67	577,757.85
备用金	58,345.00	106,500.00
代垫款	294,375.23	237,049.93
合计	12,222,647.19	6,755,796.68

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	5,103,670.41	1年以内	41.76	255,183.52
第二名	押金、保证金	3,750,000.00	1年以内	30.68	187,500.00
第三名	押金、保证金	2,000,000.00	5年以上	16.36	2,000,000.00
第四名	个人社保	314,287.77	1年以内	2.57	15,714.39
第五名	个人住房公积金	241,848.90	1年以内	1.98	12,092.45
合计	/	11,409,807.08		93.35	2,470,490.36

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,719,912.91		17,719,912.91	51,025,450.69		51,025,450.69
在产品	159,869,203.63		159,869,203.63	73,686,967.05		73,686,967.05
库存商品	54,108,782.50	945,287.71	53,163,494.79	51,018,213.13	764,302.77	50,253,910.36
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	27,706,212.93		27,706,212.93	25,471,310.84		25,471,310.84
自制半成品	55,331,370.92		55,331,370.92	46,251,634.83		46,251,634.83
委托加工物资	1,519,881.35		1,519,881.35	2,132,773.47		2,132,773.47
被套期项目	19,008,620.69		19,008,620.69	19,435,897.44		19,435,897.44
合计	335,263,984.93	945,287.71	334,318,697.22	269,022,247.45	764,302.77	268,257,944.68

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	764,302.77	180,984.94				945,287.71
合计	764,302.77	180,984.94				945,287.71

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	14,398,537.01	1,919,216.53
银行理财产品	50,250,000.00	142,000,000.00
上市相关费用		3,699,528.27
合计	64,648,537.01	147,618,744.80

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,110,388.70	888,400.00		2,998,788.70
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,110,388.70	888,400.00		2,998,788.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,138,576.62	288,097.23		1,426,673.85
2. 本期增加金额	31,822.08	7,048.56		38,870.64
(1) 计提或摊销	31,822.08	7,048.56		38,870.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2)其他转出				
4. 期末余额	1,170,398.70	295,145.79		1,465,544.49
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	939,990.00	593,254.21		1,533,244.21
2. 期初账面价值	971,812.08	600,302.77		1,572,114.85

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	183,604,718.34	147,845,796.50	5,354,958.64	12,661,059.72	5,209,643.06	354,676,176.26
2. 本期增加金额		9,295,598.86	182,082.08	240,959.54	75,403.02	9,794,043.50
(1) 购置		1,370,274.69	182,082.08	240,959.54	75,403.02	1,868,719.33
(2) 在建工程转入		7,925,324.17				7,925,324.17
3. 本期减少金额		1,243,062.63		43,944.18	21,974.84	1,308,981.65
(1) 处置或报废		1,243,062.63		43,944.18	21,974.84	1,308,981.65
4. 期末余额	183,604,718.34	155,898,332.73	5,537,040.72	12,858,075.08	5,263,071.24	363,161,238.11
二、累计折旧						
1. 期初余额	25,854,068.25	69,934,740.16	2,998,780.54	9,635,656.45	1,682,546.41	110,105,791.81
2. 本期增加金额	2,977,177.05	6,693,507.91	313,711.69	659,270.94	2,839,471.13	13,483,138.72
(1) 计提	2,977,177.05	6,693,507.91	313,711.69	659,270.94	2,839,471.13	13,483,138.72
3. 本期减少金额		764,770.75		42,625.86	20,876.09	828,272.70
(1) 处置或报废		764,770.75	0.00	42,625.86	20,876.09	828,272.70
4. 期末余额	28,831,245.3	75,863,477.32	3,312,492.23	10,252,301.53	4,501,141.45	122,760,657.83
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	154,773,473.04	80,034,855.41	2,224,548.49	2,605,773.55	761,929.79	240,400,580.28
2. 期初账面价值	157,750,650.09	77,911,056.34	2,356,178.10	3,025,403.27	3,527,096.65	244,570,384.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备租赁	54,523,361.98	29,353,200.69		25,170,161.29

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
厂房出租	21,525,661.67

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
A202-2 地块厂房	30,720,015.33		30,720,015.33	27,098,760.77		27,098,760.77
在安装设备	8,785,689.00		8,785,689.00	9,516,217.42		9,516,217.42
其他零星	1,185,730.84		1,185,730.84	911,579.69		911,579.69
合计	40,691,435.17		40,691,435.17	37,526,557.88		37,526,557.88

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
A202-2 地块厂房	65,952,800.00	27,098,760.77	3,621,254.56			30,720,015.33	46.58	46.58			0	自筹资金
合计	65,952,800.00	27,098,760.77	3,621,254.56			30,720,015.33	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	53,290,097.95	1,899,252.74	55,189,350.69
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	53,290,097.95	1,899,252.74	55,189,350.69
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,554,607.67	1,749,112.75	7,303,720.42
2. 本期增加金额	557,552.12	57,518.83	615,070.95
(1) 计提	557,552.12	57,518.83	615,070.95
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	6,112,159.79	1,806,631.58	7,918,791.37
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	47,177,938.16	92,621.16	47,270,559.32
2. 期初账面价值	47,735,490.28	150,139.99	47,885,630.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网络服务费	21,497.07		3,577.52		17,919.55
合计	21,497.07		3,577.52		17,919.55

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	25,611,959.64	3,841,793.95	24,291,347.61	3,643,702.14
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	13,352,944.30	2,002,941.65	14,903,444.40	2,235,516.66
应付利息	839,402.33	125,910.35	1,096,039.99	164,406.00
合计	39,804,306.27	5,970,645.95	40,290,832.00	6,043,624.80

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
可供出售金融资产公允 价值变动				
公允价值变动损益	568,478.24	85,271.74	56,233.00	8,434.95
固定资产加速折旧	1,365,757.98	204,863.70	1,472,722.32	220,908.35
合计	1,934,236.22	290,135.44	1,528,955.32	229,343.30

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	11,040,821.25	5,502,843.65
合计	11,040,821.25	5,502,843.65

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	27,800,000.00	16,150,000.00
抵押借款	75,000,000.00	76,000,000.00
保证借款	232,800,000.00	287,800,000.00
信用借款		
合计	335,600,000.00	379,950,000.00

短期借款分类的说明:

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	80,415,143.17	98,452,925.67
合计	80,415,143.17	98,452,925.67

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,544,786.86	7,964,147.27
合计	11,544,786.86	7,964,147.27

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,437,665.11	44,139,695.81	48,403,513.88	10,173,847.04

二、离职后福利-设定提存计划	697,426.75	4,074,352.71	4,039,335.73	732,443.73
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,135,091.86	48,214,048.52	52,442,849.61	10,906,290.77

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,161,150.11	36,581,730.01	40,809,237.68	9,933,642.44
二、职工福利费		2,943,208.05	2,943,208.05	
三、社会保险费	276,515.00	1,480,033.06	1,516,343.46	240,204.60
其中: 医疗保险费	206,758.30	1,106,282.32	1,123,134.36	189,906.26
工伤保险费	45,493.50	232,006.74	252,683.34	24,816.90
生育保险费	24,263.20	141,744.00	140,525.76	25,481.44
四、住房公积金		3,111,408.00	3,111,408.00	
五、工会经费和职工教育经费		23,316.69	23,316.69	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,437,665.11	44,139,695.81	48,403,513.88	10,173,847.04

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	667,097.75	3,897,172.71	3,863,678.53	700,591.93
2、失业保险费	30,329.00	177,180.00	175,657.20	31,851.80
3、企业年金缴费				
合计	697,426.75	4,074,352.71	4,039,335.73	732,443.73

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,488,823.09	674,860.50
企业所得税	1,693,830.62	5,022,155.98
个人所得税	39,784.23	117,258.15
城市维护建设税	242,204.82	117,081.76
房产税及土地使用税	1,024,285.97	1,495,797.41
印花税	32,709.80	29,737.40

教育费附加	103,802.07	50,177.90
地方教育附加	69,201.38	33,451.93
残疾人就业保障金	26,190.00	42,336.00
合计	5,720,831.98	7,582,857.03

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		85,269.10
企业债券利息		
短期借款应付利息	839,402.33	1,010,770.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	839,402.33	1,096,039.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程、设备款	4,358,994.45	7,270,521.15
应付费	11,601,467.73	565,958.56
代收款	123,905.28	45,375.12
合计	16,084,367.46	7,881,854.83

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		47,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		47,000,000.00

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款本金	48,590,785.35	
未确认融资费用	-1,139,701.54	
合计	47,451,083.81	

其他说明：

适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	14,903,444.40	1,060,000.00	2,610,500.10	13,352,944.30	
合计	14,903,444.40	1,060,000.00	2,610,500.10	13,352,944.30	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013年开发区第二批技术改造专项资金	1,597,500.00		135,000.00		1,462,500.00	与资产相关
2013年省级企业技术中心创新能力建	236,666.83		19,999.98		216,666.85	与资产相关

设项目专项补助资金						
2014 年市级“机器换人”和节能技术改造专项资金	449,583.21		32,500.02		417,083.19	与资产相关
2015 年市级机器换人产业转型升级专项资金	530,250.00		31,500.00		498,750.00	与资产相关
省级重点企业研究院省财政补助资金	1,666,666.65		833,333.34		833,333.31	与资产相关
温州浙南产业集聚区第二批技术改造专项资金	1,643,333.32		85,000.02		1,558,333.30	与资产相关
2015 年经开区刷卡排污总量自动控制系统企业端建设项目补助资金	25,666.74		10,999.98		14,666.76	与资产相关
2016 年重点企业研究院配套补助经费	916,666.62		250,000.02		666,666.60	与资产相关
国家企业技术中心奖励资金	2,333,333.36		499,999.98		1,833,333.38	与资产相关
重点企业研究院配套补助经费	1,166,666.64		250,000.02		916,666.62	与资产相关
机器换人专项资金补助	797,500.00		43,500.00		754,000.00	与资产相关
省市创新发展专项资金补助	458,333.30		25,000.02		433,333.28	与资产相关
2017 年第一期重大科技专项项目经费	870,000.00		45,000.00		825,000.00	与资产相关
2017 年第二批省级科技发展专项资金	766,833.29		43,000.02		723,833.27	与资产相关
省重点企业研究院配套补助	472,222.22		83,333.34		388,888.88	与资产相关
省级重点企业研究院认定补助	972,222.22		166,666.68		805,555.54	与资产相关
机器换人专项补助资金		560,000.00	14,000.01		545,999.99	与资产相关
省级重点企业研究院补助		500,000.00	41,666.67		458,333.33	与资产相关
合计	14,903,444.40	1,060,000.00	2,610,500.10		13,352,944.30	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	73,720,000	24,580,000				24,580,000	98,300,000

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	100,858,908.07	184,307,943.40		285,166,851.47
其他资本公积				
合计	100,858,908.07	184,307,943.40		285,166,851.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)股票2,458万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币9.65元，扣除发行费用后的募集资金净额为208,887,943.40元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	52,794,642.72			52,794,642.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,794,642.72			52,794,642.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
报告期内盈余公积无变化

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	274,292,902.67	236,068,711.25
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	274,292,902.67	236,068,711.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,425,358.71	23,195,820.47
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		11,058,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	299,718,261.38	248,206,531.72

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	600,726,212.27	511,672,263.39	592,464,920.98	508,440,439.31
其他业务	18,014,253.75	15,181,046.22	2,306,894.80	2,149,667.19
合计	618,740,466.02	526,853,309.61	594,771,815.78	510,590,106.50

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	959,937.02	795,679.05

教育费附加	411,401.59	341,005.31
地方教育费附加	274,267.73	227,336.88
房产税及土地使用税	694,775.57	517,942.14
印花税	164,161.70	151,450.80
地方水利建设基金		36.29
残疾人就业保障金	157,140.00	128,628.00
环境保护税	3,257.91	
合计	2,664,941.52	2,162,078.47

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,804,463.94	1,556,183.66
差旅费	300,797.45	259,401.27
折旧费	57,450.45	62,916.76
运杂费	1,363,268.88	1,216,380.73
办公费	176,539.00	152,576.01
汽车费	177,809.32	141,613.38
招待费	1,402,749.40	801,057.10
样品费用	174,141.83	256,937.74
其他	105,516.32	119,589.15
合计	5,562,736.59	4,566,655.80

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,045,549.53	16,148,746.62
折旧费	2,187,710.37	1,479,484.16
无形资产摊销	572,990.51	481,547.02
招待费	943,971.72	835,117.53
技术开发费	18,223,165.07	19,543,436.37
水电费	201,803.55	341,998.20
会议费	1,511,228.72	1,124
中介费	520,993.72	301,136.79
其他	2,038,989.04	1,823,140.57
合计	43,246,402.23	40,955,731.26

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,555,666.33	10,496,477.35
利息收入	-169,861.20	-60,504.78
汇兑损益	-63,032.28	119,750.09
手续费及其他	530,155.26	447,867.72

合计	15,852,928.11	11,003,590.38
----	---------------	---------------

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,529,903.97	2,774,346.44
二、存货跌价损失	180,984.94	77,368.33
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,710,888.91	2,851,714.77

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,367,452.60	14,383.15
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,367,452.60	14,383.15

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资		

收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	216,958.92	70,965.74
合计	216,958.92	70,965.74

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-474,933.09	67,646.60
合计	-474,933.09	67,646.60

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,610,500.10	1,693,666.71
与收益相关的政府补助	120,000.00	795,654.31
合计	2,730,500.10	2,489,321.02

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
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	1,061,848.00	460,900.00	1,061,848.00
其他	2,000.00		2,000.00
合计	1,063,848.00	460,900.00	1,063,848.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
知识产权补助	7,500.00		与收益相关
五星级企业奖励	100,000.00		与收益相关
创新券补助	98,348.00		与收益相关
开发区第二批专利奖励补助	26,000.00		与收益相关
国家知识产权优势企业补助	300,000.00		与收益相关
名牌产品和参与标准制定企业奖励	130,000.00		与收益相关
省科学技术奖	100,000.00		与收益相关
科技项目立项补助款	300,000.00		与收益相关
温州浙南沿海先进装备产业集聚区（经开区、瓯飞）一星级企业奖励		100,000.00	与收益相关
温州市重点创新团队补助		100,000.00	与收益相关
优秀外贸出口企业奖励		100,000.00	与收益相关
标准制订企业奖励		50,000.00	与收益相关
浙江省专利优秀奖		50,000.00	与收益相关
其他零星补助		60,900.00	与收益相关
合计	1,061,848.00	460,900.00	/

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换			

损失			
对外捐赠			
其他		100.05	
合计		100.05	

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,193,955.87	3,596,936.95
递延所得税费用	133,771.00	-1,047,702.36
合计	2,327,726.87	2,549,234.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	27,753,085.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,162,962.84
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	203,123.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除的影响	-2,038,359.46
所得税费用	2,327,726.87

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

□适用 √不适用

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	169,861.20	60,504.78

政府补助	1,181,848.00	460,900.00
往来款及其他	810,708.30	
合计	2,162,417.50	521,404.78

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售及管理费用	17,605,998.68	18,048,471.82
财务费用手续费	21,844.13	38,967.72
支付的往来及其他	3,012,096.14	1,077,095.44
合计	20,639,938.95	19,164,534.98

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品赎回	243,000,000.00	163,000,000.00
合计	243,000,000.00	163,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品申购	151,250,000.00	109,500,000.00
结构性存款申购	66,100,000.00	
合计	217,350,000.00	109,500,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,060,000.00	5,870,000.00
融资租赁款	50,000,000.00	
合计	51,060,000.00	5,870,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑贴现息	2,148,520.29	2,174,397.77
银行贷款手续费	378,450.00	408,900.00
上市相关费用	13,885,035.84	235,849.05
融资租赁相关费用	7,261,687.90	
合计	23,673,694.03	2,819,146.82

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,425,358.71	23,195,820.47
加：资产减值准备	1,710,888.91	2,851,714.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,522,009.36	7,544,445.64
无形资产摊销	615,070.95	513,557.66
长期待摊费用摊销	3,577.52	2,210,598.86
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)	474,933.09	-67,646.60
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)	-1,367,452.60	-14,383.15
财务费用(收益以“-”号填列)	15,793,041.76	10,001,402.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-216,958.92	-70,965.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	72,978.86	-1,045,744.76
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	60,792.14	-1,957.60
存货的减少(增加以“-”号填列)	-66,241,737.48	-41,923,375.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-51,687,946.60	-77,704,402.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-28,586,804.45	9,956,613.25
其他	700,685.30	-2,233,719.20
经营活动产生的现金流量净额	-89,721,563.45	-66,788,041.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	132,755,342.06	110,711,415.38
减：现金的期初余额	50,435,608.86	112,755,914.96
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	82,319,733.20	-2,044,499.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	132,755,342.06	50,435,608.86
其中：库存现金	164,199.17	84,812.42
可随时用于支付的银行存款	132,591,142.89	50,350,796.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	132,755,342.06	50,435,608.86
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		

其他说明：

□适用 √不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	261,904.99	应收票据质押保证金、信用证保证金
应收票据	41,125,044.35	质押给银行
存货		
固定资产	166,345,553.03	抵押银行贷款及融资租赁设备
无形资产	45,935,893.83	抵押银行贷款
合计	253,668,396.20	/

79、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			294,000.95
其中：美元	37,957.68	6.6166	251,150.79
欧元	5,599.59	7.6515	42,845.26
港币	1.97	0.8413	1.66
日元	54.00	0.0600	3.24
应收账款			12,323,460.56
其中：美元	1,080,228.40	6.6166	7,147,439.20
欧元	676,372.50	7.6515	5,175,264.17
港币	900.02	0.8413	757.19
预付账款			288,946.61
其中：美元	5,935.00	6.6166	39,269.52
欧元	32,631.13	7.6515	249,677.09
其他非流动资产			3,336,750.64
其中：美元	129,000.00	6.6166	853,541.40
欧元	324,538.88	7.6515	2,483,209.24
预收账款			9,981,031.12
其中：美元	23,447.38	6.6166	155,141.93
欧元	1,172,460.75	7.6515	8,971,083.43
港币	963,686.31	0.8413	810,749.29
瑞士法郎户	6,640.01	6.6350	44,056.47

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

套期类别	被套期项目	套期工具	套期数量
公允价值套期	存货-银金属	上海期货交易所的白银期货合约	6000KG

本公司利用套期业务以降低面临的白银价格波动风险。由于本公司产品主要原材料为白银，产品成本受白银市场价格波动的影响较大，为规避白银的价格波动风险，本公司采用白银期货合约，进行套期保值。根据被套期项目的属性及套期保值会计准则的规定，本公司套期保值业务分为公允价值套期。

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的 金额
2013 年开发区第二批	135,000.00	其他收益	135,000.00

技术改造专项资金			
2013 年省级企业技术中心创新能力建设项目专项补助资金	19,999.98	其他收益	19,999.98
2014 年市级“机器换人”和节能技术改造专项资金	32,500.02	其他收益	32,500.02
2015 年市级机器换人产业转型升级专项资金	31,500.00	其他收益	31,500.00
省级重点企业研究院省财政补助资金	833,333.34	其他收益	10,999.98
温州浙南产业集聚区第二批技术改造专项资金	85,000.02	其他收益	833,333.34
2015 年经开区刷卡排污总量自动控制系统企业端建设项目补助资金	10,999.98	其他收益	43,000.02
2016 年重点企业研究院配套补助经费	250,000.02	其他收益	250,000.02
国家企业技术中心奖励资金	499,999.98	其他收益	499,999.98
重点企业研究院配套补助经费	250,000.02	其他收益	250,000.02
机器换人专项资金补助	43,500.00	其他收益	43,500.00
省市创新发展专项资金补助	25,000.02	其他收益	25,000.02
2017 年第一期重大科技专项项目经费	45,000.00	其他收益	45,000.00
2017 年第二批省级科技发展专项资金	43,000.02	其他收益	43,000.02
省重点企业研究院配套补助	83,333.34	其他收益	83,333.34
省级重点企业研究院认定补助	166,666.68	其他收益	166,666.68
机器换人专项补助资金	14,000.01	其他收益	14,000.01
省级重点企业研究院补助	41,666.67	其他收益	41,666.67
税收贡献超 5000 万追加补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 在线监控系统建设补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
知识产权补助	7,500.00	营业外收入	7,500.00
五星级企业奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
创新券补助	98,348.00	营业外收入	98,348.00
开发区第二批专利奖励补助	26,000.00	营业外收入	26,000.00

国家知识产权优势企业补助	300,000.00	营业外收入	300,000.00
名牌产品和参与标准制定企业奖励	130,000.00	营业外收入	130,000.00
省科学技术奖	100,000.00	营业外收入	100,000.00
科技项目立项补助款	300,000.00	营业外收入	300,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

(2). 重要的非全资子公司适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部等部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过主管领导递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、 信用风险

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收票据、应收账款等。本公司将银行存款存放在信用评级较高的金融机构，存在较低的信用风险。本公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票，具有较强的流动性，存在较低的信用风险。对于应收账款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口，公司仅与信用良好的客户合作，并对其应收账款余额进行监控，避免发生重大坏账风险。

2、 市场风险**(1) 利率风险**

本公司主要利率风险来自短期借款的利率风险。固定利率借款将带来现金流量利率风险，浮动利率借款将带来公允价值利率风险，截止2018年6月30日，公司的短期借款含固定利率和浮动利率借款。公司密切关注市场利率变化，当利率变化对公司业绩产生重大影响时，管理层将会考虑固定利率和浮动利率比例调整、使用利率互换等工具。

(2) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和外币负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。截止2018年6月30日，本公司持有的外币资产和负债情况如下表：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			294,000.95
其中：美元	37,957.68	6.6166	251,150.79
欧元	5,599.59	7.6515	42,845.26
港币	1.97	0.8413	1.66
日元	54	0.06	3.24
应收账款			12,323,460.56
其中：美元	1,080,228.40	6.6166	7,147,439.20
欧元	676,372.50	7.6515	5,175,264.17
港币	900.02	0.8413	757.19
预付账款			288,946.61
其中：美元	5,935.00	6.6166	39,269.52
欧元	32,631.13	7.6515	249,677.09
其他非流动资产			3,336,750.64
其中：美元	129,000.00	6.6166	853,541.40
欧元	324,538.88	7.6515	2,483,209.24
预收账款			9,981,031.12
其中：美元	23,447.38	6.6166	155,141.93
欧元	1,172,460.75	7.6515	8,971,083.43
港币	963,686.31	0.8413	810,749.29
瑞士法郎户	6,640.01	6.635	44,056.47

3、流动性风险

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	66,621,439.45			66,621,439.45
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,621,439.45			66,621,439.45
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他	66,621,439.45			66,621,439.45
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	66,621,439.45			66,621,439.45
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

商品期货合约期末公允价值以其所在交易平台于资产负债表日的结算价为计量依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
温州弘道实业有限公司	其他
浙江光达电子科技有限公司	其他
陈松乐	其他

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

浙江光达电子科技有限公司	房产租赁	1,136,169.81	
--------------	------	--------------	--

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
温州弘道实业有限公司	房产租赁		2,893,556.22

关联租赁情况说明

适用 不适用

1、本公司与浙江光达电子科技有限公司签订租赁合同，自2017年7月18日起至2018年12月31日向其出租房屋用于生产经营。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
王达武、陈松乐	1,000.00	2017-7-3	2018-6-4	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2017-7-3	2018-6-15	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2017-7-3	2018-6-20	是
王达武	3,300.00	2017-5-16	2018-5-15	是
王达武、温州弘道实业有限公司	1,500.00	2017-2-14	2018-2-13	是
王达武、温州弘道实业有限公司	2,000.00	2017-3-9	2018-3-8	是
王达武、温州弘道实业有限公司	1,000.00	2017-6-8	2018-6-7	是
王达武、温州弘道实业有限公司	3,000.00	2017-6-23	2018-6-22	是
王达武	1,000.00	2018-1-15	2019-1-14	否
王达武、温州弘道实业有限公司	2,200.00	2018-1-15	2019-1-14	否
王达武、温州弘道实业有限公司	2,000.00	2018-1-15	2019-1-14	否
王达武、温州弘道实业有限公司	1,500.00	2018-3-1	2019-2-28	否
王达武、温州弘道实业有限公司	2,000.00	2018-3-1	2019-2-28	否
王达武	3,300.00	2018-5-9	2019-5-8	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2017-3-10	2018-3-6	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2017-4-6	2018-4-1	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2017-6-2	2018-5-31	是
王达武、陈松乐	1,000.00	2017-6-8	2018-6-6	是

王达武、陈松乐	1,000.00	2017-7-3	2018-7-3	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2017-7-3	2018-7-3	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2017-10-9	2018-9-7	否
王达武、陈松乐	2,000.00	2017-10-9	2018-9-7	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2017-10-9	2018-9-15	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2018-3-6	2019-3-5	否
王达武、陈松乐	1,000.00	2018-4-2	2019-3-16	否
王达武、陈松乐	4,000.00	2017-10-9	2018-10-8	否
温州弘道实业有限公司、王达武	2,000.00	2017-7-20	2018-7-20	否
温州弘道实业有限公司、王达武	1,780.00	2017-8-11	2018-8-11	否
王达武、陈松乐	5,000.00	2018-1-8	2019-1-8	否
王达武、陈松乐	1,500.00	2017-8-11	2018-2-11	是
王达武	100.00	2017-7-25	2018-1-19	是
王达武	200.00	2017-7-25	2018-7-24	否
王达武	200.00	2017-7-25	2019-7-24	否
王达武	4,500.00	2017-7-25	2020-7-24	否
王达武	2,000.00	2018-1-24	2018-7-1	否
王达武	2,000.00	2018-3-1	2018-3-30	是
王达武	600.00	2018-3-27	2018-3-30	是
王达武	800.00	2018-4-11	2018-4-30	是
王达武	800.00	2018-4-18	2018-4-29	是
王达武	700.00	2018-4-23	2018-4-30	是
王达武	800.00	2018-5-16	2018-5-30	是
王达武	3,000.00	2017-8-16	2018-8-15	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	137.81	120.67

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江光达电子科技有限公司	代垫水电费	1,077,869.73	-2,084,802.38

其他说明：金额为负代表关联方帮公司垫付水电

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
临时代垫水电费	浙江光达电子科技有限公司	134,474.79	6,723.74	127,381.31	6,369.07

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 长期股权投资

适用 不适用

4、 营业收入和营业成本：

适用 不适用

5、 投资收益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件
	载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：王达武

董事会批准报送日期：2018年8月28日

修订信息