



合肥高科

NEEQ:430718

合肥高科科技股份有限公司



年度报告

2017

公司年度大事记

一、2017 年新建二条液晶电视背板自动生产线

二、2017 年成立钣金机加工事业部

三、2017 年取得长宁大道京东方项目用地 41 亩

四、2017 年度海尔合肥园区引爆引领发展做出了突出贡献，荣获“海尔合肥园区最佳合作伙伴奖”

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、合肥高科	指	合肥高科科技股份有限公司
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《合肥高科科技股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股东大会	指	合肥高科科技股份有限公司股东大会
董事会	指	合肥高科科技股份有限公司董事会
监事会	指	合肥高科科技股份有限公司监事会
群创投资	指	合肥群创投资管理（有限合伙）
智然投资	指	合肥智然投资管理（有限合伙）
公司高级管理人员	指	公司总经理、常务副总经理、副总经理、总经理助理、董事会秘书、财务总监
各事业部	指	合肥高科科技股份有限公司组织结构中的彩晶事业部、模具事业部、钣金事业部、注塑事业部、钣金加工事业部
主办券商	指	华安证券股份有限公司
天健会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
天禾律师、律师事务所	指	安徽天禾律师事务所
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日

第一节 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。

公司负责人胡翔、主管会计工作负责人陈茵 及会计机构负责人（会计主管人员）汪晓志保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
控制权过于集中的风险	<p>公司实际控制人胡翔先生及陈茵女士直接持有合肥高科71.98%的股权；同时胡翔先生通过合肥智然投资管理（有限合伙）、合肥群创投资管理（有限合伙）间接持有合肥高科股权，因此，胡翔、陈茵夫妇处于绝对控股地位。另外，胡翔先生为公司董事长兼总经理、陈茵女士为公司董事，对公司的经营决策、日常管理有决定性影响。虽然公司已通过《公司章程》、“三会”议事规则、内部控制制度等做了制度性安排，但仍可能发生实际控制人利用控制权做出对自己有利，但有损其他股东或本公司利益的行为，存在控制权过于集中的风险。</p> <p>公司已经建立了较为合理的法人治理结构，不断完善公司法人治理结构，切实保护中小股东的利益，避免公司被实际控制人不当控制。</p>
客户较为集中的风险	<p>公司为专业的家用电器配件制造服务商，主要客户为国内品牌家电制造企业。公司主要客户中，青岛海达瑞采购服务有限公司、青岛海尔零部件采购有限公司、合肥海尔物流有限公司以及重庆海尔物流有限公司受同一控制人海尔集团控制，2017年度公司对海尔集团的销售额占营业收入的68.58%。虽然公司已经积极开拓其他客户，但今后几年海尔、海信等国内品牌家</p>

	<p>电制造企业仍将是公司的主要客户。如果上述客户的生产经营状况发生重大不利变化，将直接影响到本公司的生产经营，给公司经营业绩造成不利影响。</p> <p>公司将进一步开拓其他客户，争取客户对象更为多元化，分布更为合理，以避免对目前主要客户形成依赖。</p>
应收账款余额较大的风险	<p>截至2017年12月31日，公司的应收账款为4,551万元，占总资产的比例为13.46%，虽较上年期末13.60%下降了0.14%，但应收账款期末余额仍然较大。虽然公司客户主要是国内知名的大公司、信誉较好，并且应收账款绝大部分在合理信用期限内，但规模较大的应收账款给公司的资金周转带来一定压力。如果公司不能对应收账款实施有效的管理，应收账款将进一步增加，从而增加公司资金占用，降低公司运营效率。</p>
冲压件业务对客户存在依赖的风险	<p>报告期内，公司部分主要客户也同时为公司主要供应商，这是因为公司采用“双经销模式”，该模式约定由公司供应商处采购原材料，主要为生产冲压件所需的原材料，公司对采购的原材料进行生产加工后再将产品销售给供应商。该原材料的价格基本由客户确定，凡使用原材料进行生产的产品在公司与客户核定结算价格时，材料成本按公司从客户处购买的原材料价格核算，并不考虑市场价格变动因素。因此，公司的冲压件业务存在对客户依赖的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	合肥高科科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hefei GaoCo Technology Co., Ltd.
证券简称	合肥高科
证券代码	430718
法定代表人	胡翔
办公地址	安徽省合肥市高新区柏堰科技园铭传路 215 号

二、 联系方式

董事会秘书	汪晓志
是否通过董秘资格考试	是
电话	0551-65773313
传真	0551-65773320
电子邮箱	xiaozhi.wang@gaoco.cn
公司网址	http://www.gk-cn.com/
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市高新区柏堰科技园铭传路 215 号 230088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 7 月 14 日
挂牌时间	2014 年 5 月 5 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电器机械和器材制造业
主要产品与服务项目	彩晶冲压件、玻璃面板、金属模具、注塑件、和露营房车等业务的设计、研发、生产和销售等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	68,000,000
优先股总股本（股）	
做市商数量	5
控股股东	胡翔
实际控制人	胡翔、陈茵

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	91340100691085583A	否
注册地址	安徽省合肥市高新区柏堰科技园铭传路 215 号	否
注册资本	68,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马章松、沈金海
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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	415,597,240.42	351,569,418.67	18.21%
毛利率%	14.98%	14.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,796,922.5	15,118,149.77	-2.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,073,056.32	12,971,794.37	0.78%
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）	6.74%	7.29%	-
加权平均净资产收益率%（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）	5.95%	6.25%	-
基本每股收益	0.22	0.22	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	338,046,456.07	307,167,024.37	10.05%
负债总计	110,869,492.20	93,950,428.53	18.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	227,007,313.34	212,210,390.84	6.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.34	3.12	7.05%
资产负债率%（母公司）	35.70%	34.97%	-
资产负债率%（合并）	32.80%	30.59%	-
流动比率	1.76	1.89	-
利息保障倍数	5.41	5.40	-

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	39,177,469.06	6,017,081.82	551.10%
应收账款周转率	9.52%	7.69%	-
存货周转率	4.69%	4.88%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.05%	4.95%	-
营业收入增长率%	18.21%	-13.04%	-
净利润增长率%	-7.84%	-39.74%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	68,000,000	68,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	-127,087.35
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）	2,189,988.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,329.83
非经常性损益合计	2,028,571.49
所得税影响数	304,705.31
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,723,866.18

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

八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司是专业的家用电器配件模块化供应服务商，产品涉及彩晶玻璃、冲压件、注塑件等家用电器专用配件和家电、汽车模具等领域；公司通过参与客户的设计、研发，直接获取客户订单，并以订单为导向组织产品的生产、销售，通过持续不断的改善和技术创新提供最优质的产品和服务，从而持续获取收入、利润以及现金流。

1、公司的研发模式

公司研发部根据市场营销人员定期反馈的市场需求信息或客户提出的要求，确定新产品的开发计划，安排专门的研发团队进行新产品设计、试验等工作。研发团队通过产品设计研发、小批制样生产、后续不断改进优化等流程对研发的产品进行反复试验，新产品试验合格后再向市场进行推广、营销。

2、公司的采购模式

公司主要采用按照客户订单进行采购的采购模式。公司实行以销定产的生产组织模式，以销售订单为基础安排生产计划，根据生产计划所需原材料及公司库存量，制定采购计划并组织采购。在选择供应商阶段，公司按生产能力、技术质量、配合服务等方面综合选定最优供应商，并由公司对其进行实地考察，根据考察结果选定公司原材料定点的备选供应商并列入选定合格供应商名录。公司采购部门根据采购计划向供应商下达采购订单，协调供应商生产，保证供应商保质、保量、按时交货。公司收到供应商交付的原材料后，进行查验确认并与供应商对账，跟进财务结账处理。

3、公司的生产模式

公司生产模式为按照客户订单情况安排产品设计、工艺设计，与客户进行产品规模化生产前的产品开发协调、试样产品生产并对客户的反馈意见进行回复。在保证产品性能、质量满足客户要求的前提下，进行规模化生产。在生产过程中，需要研发部、品保部、各事业部等部门密切配合，以实时对产品的制造过程进行监督和调整，为客户提供一体化的产品解决方案。在公司目前的生产模式下，公司能够根据客户需求以及反馈意见，实时改进生产工艺与过程控制，以达到符合客户要求的生产效果及产品质量。

4、公司的销售模式公司

销售模式是以订单生产直销模式，即根据客户的订单要求，组织产品开发、设计及制造服务，公司销售力量主要集中在产品生产前，通过向客户传递现有的生产规模、业绩、产品质量等多样化信息，取得客户的供应商资质，进入客户的供应商管理系统，之后参与客户招标或与客户直接达成合作共识，获得客户订单。

公司的销售价格是以客户所需产品的技术精度、科技含量、复杂系数、生产工序、物流包装规格等由公司先行确定，后由公司在客户招标时向客户进行报价，最终按照中标价格进行销售。公司始终分析审视自己在市场的地位，采用合理的定价策略，并随着市场的变化进行适当的调整，在确保产品质量的前提下维持产品质量的稳定、增强产品价格的竞争力，从而拓宽销售渠道。

5、公司的盈利模式

公司具有产品研发、设计与制作、精加工、表面处理等完整的产业链条，所生产产品基本是非标准化、大批量、多批次定制产品。公司产品通用性不强，周期较短。公司盈利模式为：依靠这种非标准化、大批量、多批次的订单生产模式和完整的产业链条，形成了稳定的客户关系，从而保证了较强的议价能力，能够较快地转移原材料、人工等成本上涨的因素，维持产品的毛利率。

核心竞争力分析:

1、公司拥有较为稳定的高端客户资源

公司凭借突出的研发实力和技术工艺水平、优质的产品性能、良好的企业信誉、健全的客户服务体系

系，开拓并维系了一批优质、核心客户群，与国内外主流家电生产企业建立了长期、稳定的合作关系。公司已经取得海尔集团、格力电器、海信集团等品牌家电制造企业的供应商资质；公司拥有上述稳定的高端客户资源，为公司业务的开展提供了有力保障。

2、较为先进的技术研发能力

公司是国家高新技术企业、安徽省专精特新中小企业、合肥市家电彩晶玻璃工程技术研究中心，拥有省认定企业技术中心。

公司核心技术人员均为专业背景出身，且通过多年技术积累，公司所生产的产品均运用了自有的相关核心技术，从而在激烈的市场竞争中突出公司的竞争力。近年来，公司购置了更为先进的设备，并对自身技术进行改造升级，进行技术创新。

3、具有较大的地域优势

公司地处安徽合肥，该地区已经成为国内重要的家电制造基地之一，家电产业已经成为合肥经济的支柱产业，对合肥经济的发展起着举足轻重的作用。目前，合肥拥有海尔、格力、三洋等国际品牌，并拥有美菱、荣事达、美的、长虹等国家级名牌产品，已经形成了以家电产品制造为核心，集家电科研、商贸和配套件生产等多元化的产业集群。公司地处合肥，有助于就近服务上述品牌家电企业，与同行家电配套企业相比，具有较大的地域优势。

4、完整产业链优势

公司与下游家电生产企业保持着稳定的合作关系，公司主导产品为冲压件、彩晶面板、注塑件、模具等，是行业内少数具有全产业链配套企业之一。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

近年来，国内家电企业“去制造化”程度不断提高，行业经过长期发展，行业内分工协作不断深化，整机生产企业将精力主要放在品牌运营、核心技术研发、整机装配等方面，一些非核心工序转移给配套供应商，配套供应商通过模块化设计和生产、规模化经营、专业管理，进一步降低非核心工序的成本，推动整个行业的发展。公司作为国内主要家电零部件模块化供应服务商，依靠多年积累的制造技术、管理经验以及与客户建立的合作关系，并结合自身经营规模及产品关联性，选择承接部分冲压、彩晶、注塑、模具等业务。

报告期内，公司根据年初制定的经营指标，稳步推进各项主营业务发展，营业收入41,560万元，较上年增长了18%，客户构成取得较大改善，海尔集团占公司收入的比由2016年77%下降到2017年占68.58%。2017年新增客户有滁州扬子空调、南京天加、江苏利通等；

报告期内，归属母公司股东净利润 1,480 万元，较去年同期下降 2%，并未与营业收入同比上涨，主要公司加大市场开发力度，及客户构成发生变化，销售费用较上年同期增长 36%；同时公司加大新产品研发力度，管理费用较上年同期增长 36%。

2017年度公司主要实施了以下几项重大举措：

- 1、优化公司资源配置，提升公司模块化供货能力，为客户提供全方位的产品服务。
- 2、报告期内，优化公司内部组织结构，全面推行预算管理与绩效管理，通过量化的指标与各岗位、各部门的劳动报酬直接关联，激发各岗位、各部门的工作积极性，促成公司业绩指标的实现。
- 3、全面实施ERP管理系统，以财务管理、资金管理为中心，以全面预算管理、风险控制为主线，实现资金流、物流、信息流及工作流、控制流高度统一，提升公司的核心竞争力。
- 4、加大市场开拓力度，增强产品和技术创新能力，持续加大研发投入，及设备升级改造，提高自动化水平。
- 5、购置二条液晶电视背板自动化生产线，取得合肥市高新区41亩土地使用权。

（二） 行业情况

受到全球经济复苏乏力、国内宏观经济增速放缓、汇率波动、消费透支等因素影响，2016年家电市场整体表现稍显平淡。尽管如此，得益于家电企业通过大力创新积极调整产品结构，家电消费升级态势明显，行业经济运行质量总体健康，经济效益良好。

国家统计局数据显示，2016年家电主营业务收入1.46万亿元，较2015年增长3.78%；利润总额达到1,196.9亿元，同比增幅高达20.37%，根据中国家电协会数据，2017年1-6月，全行业的主营业务收入达到了8046亿元，家电行业的整体销售收入同比增长16.02%。

彩晶玻璃面板作为家用电器装饰面板从2005年开始在国内使用，主要作为冰箱、空调、微波炉、热水器等白色家电的装饰面板。据统计，彩晶玻璃面板目前在国内的市场规模约为30亿元，预计未来市场规模会进一步扩大。随着居民收入的不断提高，我国家电行业已进入消费升级阶段，消费者对家电产品的外观和功能性要求不断提高。彩晶玻璃装饰的家电产品兼具美观与耐用，有望受到越来越多消费者的青睐。同时，彩晶玻璃面板正在拓展至家用电器之外的应用领域，可做为家用装潢装饰的材料，具有广阔的市场空间。

冲压件作为家用电器的结构件，几乎所有家用电器金属零部件都属于冲压件产品，我国已成为家用电器制造大国和消费大国，家用电器冲压件的市场规模巨大。据国信证券研究报告，2000年以来，受益于下游汽车、电子、塑料制品行业的快速发展，我国的模具行业取得了长足的发展。模具行业的行业收入从2003年的140亿元快速增长到2010年的1400亿元，8年间增长了10倍，年平均增长率在28%以上。

随着汽车、家电、电子等行业的进一步发展，模具的需求快速增加，而下游行业竞争趋于激烈，对于新产品更新换代的需求将加快，单个模具的使用时间将会缩短，模具行业市场规模将会持续扩张。技术进步和技术替代的风险。

公司的主要产品彩晶玻璃、冲压件、注塑件和模具，采用的技术均为自主研发，具有自有知识产权。但随着行业技术研发进步、新材料以及家电外饰潮流变化，公司现有技术和产品可能存在落后于其它技术和产品，导致跟不上市场发展的风险。公司的发展需要在稳定现有技术人才的同时不断引进优秀新型技术人才，特别是彩晶玻璃深加工行业高素质人才较为短缺，导致该行业内企业对优秀人才的争夺日趋激烈，核心技术人才不足或流失的风险。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	6,007,800.79	1.78%	10,777,617.72	3.51%	-44.26%
应收账款	45,513,712.67	13.46%	41,778,646.55	13.60%	8.94%
存货	79,082,649.09	23.39%	72,483,215.48	23.60%	9.10%
可供出售金融资产	1,226,118.26	0.36%			
长期股权投资			1,226,118.26	0.40%	-100%
固定资产	123,370,559.73	36.50%	116,560,499.49	37.95%	5.84%
在建工程	4,530,163.44	1.34%	6,991,388.40	2.28%	-35.20%
短期借款	20,000,000.00	5.92%	30,000,000.00	9.77%	-33.33
资产总计	338,046,456.07	-	307,167,024.37	-	10.05%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额 601 万元，较上年末减少 44.26%，主要是期末承兑保证金减少。
- 2、可供出售金融资产期末余额 123 万元，上年末为 0，主要是公司子公司佛山博瑞泰电子有限公司持有佛山德顺电子有限公司 20%，本期不再参与德顺电子公司财务和经营决策，对其不再具有重大影响，调整为“可供出售金融资产”科目核算。
- 3、长期股权投资期末金额为 0，上年末为 123 万元，如前款所述。
- 4、在建工程期末余额 453 万元，上年末为 699 万元，减少 35.2%，主要在建工程结转固定资产。
- 5、短期借款 2000 万元，较上年末减少 33.33%，主要是加强流动资产管理，提高资产使用效率，减少贷款规模。
- 6、资产总额期末余额 33,805 万元，较上年末增长 10%，主要流动资产较上年末增加 1,570 万元，其中应收票据余额增加 1,121 万元，非流动资产较上年末增加 1,517 万元，其中其他非流动资产增加 1,048 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	415,597,240.42	-	351,569,418.67	-	18.21%
营业成本	353,360,685.04	85.02%	300,885,727.52	85.58%	17.44%
毛利率%	14.98%	-	14.42%	-	-
管理费用	28,319,219.54	6.81%	20,767,480.97	5.91%	36.36%
销售费用	13,417,951.99	3.23%	9,852,729.91	2.80%	36.19%
财务费用	4,155,802.44	1.00%	3,851,791.50	1.10%	7.89%

营业利润	15,570,785.37	3.75%	14,440,314.92	4.11%	7.83%
营业外收入			2,525,124.00	0.72%	-100%
营业外支出	34,329.83	0.01%			
净利润	13,926,368.03	3.35%	15,110,354.77		-7.84%

项目重大变动原因:

- 1、本期实现营业收入 41,560 万元，较上年增长 18.21%，其中钣金增加 3,736 万元，主要是新增加客户及原客户销售额增加；模具增加 2,800 万元，主要加强前期交付模具本期验收及新增客户。
- 2、管理费用 2,832 万元，较上年增长 36.36%，本期加大新产品、新工艺、新技术的研发力度，研发费用较上年同期增加 593 万元，开办费增加 60 万元，系公司子公司合肥惠尔科塑胶有限公司投入运营。
- 3、销售费用 1,342 万元，较上年增长 36.19%，其中人员工资增加 122 万元，系业务拓展人员及相关工资增加，运输费增加 160 万元，系外地客户增加所致。
- 4、营外收入本期金额为 0，上期金额为 253 万元，系根据会计政策变更。
- 5、营业外支出 3.4 万元，上期金额为 0，系非流动资产毁损报废损失。
- 6、净利润 1,393 万元，较上期金额减少 7.84%，系管理费用、销售费用、财务费用增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	415,021,663.28	351,016,740.85	16.95%
其他业务收入	575,577.14	552,677.82	4.14%
主营业务成本	352,883,967.52	300,885,727.52	17.28%
其他业务成本	476,717.52		

- 1、主营业务收入本期金额 41,502 万元，较上年同期增长 16.95%万元，主要是新增加客户及原客户销售额增加；模具增加 2,800 万元，主要加强前期交付模具本期验收及新增客户；
- 2、其他业务收入 58 万元，较上年同期增长 4.14%，主要设备租赁收入；
- 3、主营业务成本 35,288 万元，较上年同期增长 17.28%，系主营业务收入增长；
- 4、其他业务成本 28 万元，系设备租赁折旧费。

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
家电钣金	262,181,639.19	63.17%	224,820,399.01	64.05%
彩晶玻璃	92,053,933.24	22.18%	96,444,160.3	27.48%
金属模具	45,789,698.21	11.03%	17,725,494.40	5.05%
注塑配件	14,748,554.74	3.55%	11,814,841.96	3.37%
其他业务收入	247,837.90	0.06%	211,845.17	0.06%

按区域分类分析:

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
-------	--------	----------	--------	----------

境内	415,597,240.42	100%	351,569,418.67	100%
境外	0		0	

收入构成变动的原因:

家电钣金收入增加 3700 万元，主要是新增加客户及原客户销售额增加；模具增加 2800 万元，主要加强前期交付模具本期验收及新增客户。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	海尔集团公司	285,020,885.50	68.58%	否
2	海信集团公司	17,374,855.02	4.18%	否
3	合肥世纪精信机械制造有限责任公司	5,727,054.32	1.38%	否
4	合肥震烁机械科技有限公司	5,427,699.77	1.31%	否
5	江苏利通电子股份有限公司	4,841,380.03	1.16%	否
合计		318,391,874.64	76.61%	-

海尔集团公司含合肥海尔物流有限公司、青岛海达瑞采购服务有限公司、青岛海尔零部件采购有限公司、重庆海尔物流有限公司等。海信集团公司含青岛海信日立空调系统有限公司、海信（山东）冰箱有限公司、海信容声（扬州）冰箱有限公司。

上述主要客户亦为公司主要应收账款单位

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	合肥海尔物流有限公司	100,534,067.37	33.54%	否
2	合肥亿昌兴精密机械有限公司	24,389,332.82	8.14%	否
3	国网安徽省电力公司肥西县供电公司	9,489,466.63	3.17%	否
4	信义节能玻璃（芜湖）有限公司	8,884,393.49	2.96%	否
5	合肥震烁机械科技有限公司	7,208,458.46	2.40%	否
合计		150,505,718.77	50.21%	-

主要供应商为公司主要应付账款单位。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	39,177,469.06	6,017,081.82	551.10%
投资活动产生的现金流量净额	-29,818,406.37	-13,848,194.57	-115.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,687,925.55	9,087,776.44	

现金流量分析:

- 1、经营活动产生现金流量净额 3,918 万元，较上年同期增长 551%，系营业收入增长及应付款增长所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额-2,982 万元，上年同期为-1,385 万元，系本期新增二条液晶电视背板生产线及购置土地款。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额-1,169 万元，上年同期为 909 万元，系短期借款减少 1,000 万元所致，同时偿还了上期借入的大额债务。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

一、报告期内，公司全资子公司佛山博瑞泰电子有限公司情况如下：

- 1、注册资本：2,500万元
- 2、持股比例：100%
- 3、经营范围：一般经营范围：开发、生产、销售电子、电器的开关、面板及配件产品；玻璃制品加工（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目），许可经营项目：无（一般经营项目可以自主经营；许可经营项目凭批准文件、证件经营）。

截止报告期末，佛山博瑞泰电子有限公司总资产2,823万元、净资产2,557万元，报告期内销售收入106万元、净利润-12万元。

二、报告期内，公司控股子公司合肥惠尔科塑胶有限公司情况如下：

- 1、注册资本500万元
- 2、持股比例：51%
- 3、经营范围：塑胶原料及产品的研发、生产、销售；

截止报告期末，合肥惠尔科电子有限公司总资产826万元、净资产29万元，报告期内销售收入1,475万元、净利润-171万元。

三、报告期内，公司控股子公司合肥北领地户外用品有限公司情况如下：

- 1、注册资本：150万元
- 2、持股比例：93.2%
- 3、经营范围：野营拖车、拖挂式房车、普通民用半挂车车身和配件、工具箱及金属制品的研发、销售。

截止报告期末，合肥北领地户外用品有限公司总资产47万元、净资产37万元，报告期内销售收入0万元、净利润-51万元。

三、报告期内，公司参股公司佛山德顺电子有限公司情况如下：

- 1、注册资本：700万元
- 2、持股比例：20%
- 3、经营范围：一般经营范围：开发、生产、销售电子、电器的开关、面板及配件产品；玻璃制品加工（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目），许可经营项目：无（一般经营项目可以自主经营；许可经营项目凭批准文件、证件经营）。

佛山德顺电子有限公司为本公司供应商，公司全资子公司佛山博瑞泰向其采购彩晶玻璃面板，为稳定合作关系，公司对其进行参股，持股比例为20%。

2、委托理财及衍生品投资情况

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	17,052,357.56	11,118,893.65
研发支出占营业收入的比例	4.10%	3.16%
研发支出中资本化的比例		

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科以下	67	69
研发人员总计	68	70
研发人员占员工总量的比例	11.50%	12%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	14	20
公司拥有的发明专利数量		

研发项目情况:

报告期内,公司进一步重视技术研发,研发资金投入也有所增加。报告期内,公司申请发明专利5项、实用新型专利12项;公司研发项目围绕公司的主营业务和未来战略发展目标。

- 1、对现有产品的工艺、结构、性能等再突破,提高技术水平,实现产品的提档、升级;
- 2、完善现有产品的配套服务,提高“模块化”综合能力,为客户提供更全面的产品服务;
- 3、通过使用新方法、应用新材料,满足节能降耗的需要,为企业节约成本、增加盈利的同时减少对环境的影响;
- 4、紧跟时代发展的脚步,不断开展前瞻性研究,保有原创性技术并不断提升业务水平,及时推出引导市场需求的新产品;

2017年研发项目已按照年度研发计划顺利开展,项目实施进度和研发成果也实现了预期目标。其中“一种隐形半透镜面”、“一种连续模具”、“压机支撑板装配自动化技术”、“冰箱底钢改铆合技术”等部分关键技术已取得突破性进展;研发项目如按计划顺利研发成功,将优化公司产品结构,促进公司产品转型升级,进一步提高公司主营业务的盈利水平。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 应收账款坏账准备

如财务报表附注三(十一)、五(一)3和5所述,截至2017年12月31日,合肥高科公司合并财务报表中应收账款及其他应收款(以下合称应收款项)的原值合计为5,030.64万元,坏账准备合计为343.19万元。当存在客观证据表明应收款项存在减值时,合肥高科公司管理层(以下简称管理层)根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项,管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。由于应收款项金额重大,且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断,我们将应收款项的减值确定为关键审计事项。

(二) 收入确认

合肥高科公司向主要客户青岛海尔集团销售家电钣金产品,生产和销售业务采取“双经销模式”,即公司需从客户处采购生产冲压件的主要原材料。2017年度,该类业务采购金额为10,053.41万元,占同类材料采购总额的47.65%。

由于“双经销模式”分别核算采购和销售,对营业收入总额影响较大,收入是公司的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,我们将合肥高科公司收入确认识别为关键审计事项。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 不适用

本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法,对2016年度财务报表无影响。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

报告期内,公司为社会、投资者创造了相对较高的财富价值,同时依法纳税,切实履行了企业作为

社会人、纳税人的社会责任。公司始终坚持以社会责任理念为核心的价值观，历年来都积极参加社会公益活动，奉献爱心，在取得良好经济效益的同时，社会效益凸显，为促进社会和谐进步、共赢发展做出不懈的探索和努力。

三、 持续经营评价

公司自成立以来，坚持依法合规、规范管理，公司经营持续正常。公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定，严格建立规范的公司法人治理结构和“三会”议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成有效的职责分工和制衡机制，不断完善公司治理，保障了公司的合规稳健经营和持续健康发展。公司在业务、人员、资产、财务上保持独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司严格按照相关规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，以确保所有投资者能够及时、公平获取公司信息。公司经营业绩呈良性发展，市场与业务范围不断拓展，盈利能力持续增强，持续经营能力继续保持良好。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

受到全球经济复苏乏力、国内宏观经济增速放缓、汇率波动、消费透支等因素影响，2016年家电市场整体表现稍显平淡。尽管如此，得益于家电企业通过大力创新积极调整产品结构，家电消费升级态势明显，行业经济运行质量总体健康，经济效益良好。

国家统计局数据显示，2016年家电主营业务收入1.46万亿元，较2015年增长3.78%；利润总额达到1196.9亿元，同比增幅高达20.37%，据中国家电业协会数据，2017年1-6月，全行业的主营业务收入达到了8046亿元，家电行业的整体销售收入同比增长16.02%。

彩晶玻璃面板作为家用电器装饰面板从2005年开始在国内使用，主要作为冰箱、空调、微波炉、热水器等白色家电的装饰面板。据统计，彩晶玻璃面板目前在国内的市场规模约为30亿元，预计未来市场规模会进一步扩大。随着居民收入的不断提高，我国家电行业已进入消费升级阶段，消费者对家电产品的外观和功能性要求不断提高。彩晶玻璃装饰的家电产品兼具美观与耐用，有望受到越来越多消费者的青睐。同时，彩晶玻璃面板正在拓展至家用电器之外的应用领域，可作为家用装潢装饰的材料，具有广阔的市场空间。

冲压件作为家用电器的结构件，几乎所有家用电器金属零部件都属于冲压件产品，我国已成为家用电器制造大国和消费大国，家用电器冲压件的市场规模巨大。据国信证券研究报告，2000年以来，受益于下游汽车、电子、塑料制品行业的快速发展，我国的模具行业取得了长足的发展。模具行业的行业收入从2003年的140亿元快速增长到2010年的1400亿元，8年间增长了10倍，年平均增长率在28%以上。

随着汽车、家电、电子等行业的进一步发展，模具的需求快速增加，而下游行业竞争趋于激烈，对于新产品更新换代的需求将加快，单个模具的使用时间将会缩短，模具行业市场规模将会持续扩张。技术进步和技术替代的风险。

公司的主要产品彩晶玻璃、冲压件、注塑件和模具，采用的技术均为自主研发，具有自有知识产权。但随着行业技术研发进步、新材料以及家电外饰潮流变化，公司现有技术和产品可能存在落后于其它技术和产品，导致跟不上市场发展的风险。公司的发展需要在稳定现有技术人才的同时不断引进优秀新型技术人才，特别是彩晶玻璃深加工行业高素质人才较为短缺，导致该行业内企业对优秀人才的争夺日趋激烈，核心技术人才不足或流失的风险。

(二) 公司发展战略

公司充分利用客户资源优势、完整的产业链优势、质量管理优势、设计研发创新优势、产业布局优势和品牌优势，积极推进公司经营发展战略的实施，在巩固与现有客户合作的基础上，不断加强市场开拓力度，扩大经营规模，进一步巩固和提升公司的市场地位，提升公司核心竞争力，提升差异化核心竞争力；持续加大研发投入，升级改造现有机器设备，提升产品自动化水平；培养和引进一批优秀技术骨干，优化人才结构，完善管理体系，为客户、员工、股东和社会创造持续价值。

(三) 经营计划或目标

1、加大京东方项目用地规划、建设力度，该项目投产，公司整体生产规模、产品质量得到了大幅提升。
2、提高产品创新、研发能力：围绕公司技术人才，依托公司产品创新研发制度，继续加大对新产品的研发投入，制定产品研发任务。增加人才引进，重点培养各部门的技术骨干力量，为公司发展储备人才及技术力量。
3、优化组织架构，满足公司经营发展战略的需要，完善薪酬绩效、奖金分配、股权激励等机制，增强核心团队的稳定性和凝聚力，不断完善与公司经营发展战略相匹配的经营管理模式。

(四) 不确定性因素

公司不存在对未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、控制权过于集中的风险

公司实际控制人胡翔先生及陈茵女士直接持有合肥高科71.98%的股权；同时胡翔先生通过合肥智然投资管理（有限合伙）、合肥群创投资管理（有限合伙）间接持有合肥高科股权，因此，胡翔、陈茵夫妇处于绝对控股地位。另外，胡翔先生为公司董事长兼总经理、陈茵女士为公司董事，对公司的经营决策、日常管理有决定性影响。虽然公司已通过《公司章程》、“三会”议事规则、内部控制制度等做了制度性安排，但仍可能发生实际控制人利用控制权做出对自己有利，但有损其他股东或本公司利益的行为，存在控制权过于集中的风险。

公司已经建立了较为合理的法人治理结构，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，保障“三会”的切实执行，不断完善公司法人治理结构，切实保护中小股东的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

2、客户较为集中的风险

公司为专业的家用电器配件制造服务商，主要客户为国内品牌家电制造企业。公司主要客户中，青岛海达瑞采购服务有限公司、青岛海尔零部件采购有限公司、合肥海尔物流有限公司以及重庆海尔物流有限公司受同一控制人海尔集团控制，2017年度公司对海尔集团的销售额占营业收入的68.58%。虽然公司已经积极开拓其他客户，但今后几年海尔、海信等国内品牌家电制造企业仍将是公司的主要客户。如果上述客户的生产经营状况发生重大不利变化，将直接影响到本公司的生产经营，给公司经营业绩造成不利影响。公司将进一步开拓其他客户，争取客户对象更为多元化，分布更为合理，以避免对目前主要

客户形成依赖。

3、冲压件业务对客户存在依赖的风险

报告期内，公司部分主要客户也同时为公司主要供应商，这是因为公司与主要客户间采用“双经销模式”，该模式约定由公司从上述企业处采购原材料，主要为生产冲压件所需的原材料，公司对采购的原材料进行生产加工后再将产品销售给上述企业。该原材料的价格基本由客户确定，凡使用原材料进行生产的产品在公司与客户核定结算价格时，材料成本按公司从客户处购买的原材料价格核算，并不考虑市场价格变动因素。因此，公司的冲压件业务存在对客户依赖的风险。

4、应收账款余额较大的风险

截至2017年12月31日，公司的应收账款为4,551元，占总资产的比例为13.46%，虽较上年期末下降了0.14%，但公司应收账款期末余额仍较大。虽然公司的客户主要是国内知名的大公司、信誉较好，并且应收账款绝大部分在合理信用期限内，但规模较大的应收账款给公司的资金周转带来一定压力。如果公司不能对应收账款实施有效的管理，应收账款将进一步增加，从而增加公司资金占用，降低公司运营效率。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,500,000	1,369,585.66
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	6,000,000	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	16,500,000	1,369,585.66

（二） 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具《免同业竞争承诺函》。近三个会计年度以来，公司与天津博瑞泰的关联交易金额占公司年度销售总额逐年递减。此外，公司实际控制人胡翔、陈茵夫妇及董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于规范和减少关联交易承诺函》，并且保证不利用控股股东的地位损害股份公司其他股东的正当权益，并将促使关联自然人遵守承诺。2016年度，控股股东及实际控制人胡翔夫妇严格履行承诺，不存在同业竞争、

占用公司资金、资产及其他资源等情形。

近年公司由于营运资金紧张，一直存在欠付胡翔、熊群、张昆鹏等股东的借款。为此，胡翔、熊群、张昆鹏已于2013年10月8日签订《承诺函》，承诺就上述已经归还的借款放弃对公司的利息主张权，并且该放弃利息主张权的承诺不可撤销。此外，股东胡翔同时承诺，对公司尚欠付其个人的借款，公司可以持续无偿使用该笔借款，直至公司能够用其他资金替换。2017年度，上述股东严格履行承诺，未主张任何利息收益。

2017年度日常性关联交易已经2017年第一次临时股东大会审议并通过，披露在2016-050《关于预计2017年日常性关联交易的公告》。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	1,161,008.32	0.343%	银行承兑汇票保证金
应收票据	质押	12,527,143.05	3.706%	银行承兑汇票质押
固定资产	抵押	32,199,967.89	9.525%	银行借款抵押
无形资产	抵押	5,212,956.53	1.542%	银行借款抵押
总计	-	51,101,075.79	15.12%	-

上述抵押、质押、保证金等均为公司融资提供担保，为公司正常经营所需，未对公司经营产生重大不利影响。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	26,354,232	38.76%		26,354,232	38.76%
	其中：控股股东、实际控制人	12,258,705	18.03%	7,000	12,265,705	18.04%
	董事、监事、高管	13,521,705	19.88%	15,000	13,536,705	19.91%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	41,645,768	61.24%		41,645,768	61.24%
	其中：控股股东、实际控制人	36,677,115	53.94%		36,677,115	53.94%
	董事、监事、高管	40,427,115	59.45%		40,427,115	59.45%
	核心员工					
总股本		68,000,000	-	0	68,000,000	-
普通股股东人数						187

(二) 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	胡翔	35,302,820		35,302,820	51.92%	26,477,115	8,825,705
2	陈茵	13,633,000	7,000	13,640,000	20.06%	10,200,000	3,440,000
3	合肥群创投资管理(有限合伙)	5,170,000		5,170,000	7.60%		5,170,000
4	熊群	3,653,000	8,000	3,661,000	5.38%	2,730,000	931,000
5	张昆鹏	4,447,200	-1,117,000	3,330,200	4.90%		3,330,200
6	合肥智然投资管理(有限合伙)	1,876,980		1,876,980	2.76%	1,218,653	658,327
7	熊锐	1,360,000		1,360,000	2%	1,020,000	340,000
8	王跃峰	95,000		1,287,000	1.89%		1,287,000

9	华安证券股份 有限公司做市 专用证券账	341,000	15,000	356,000	0.52%		356,000
10	南京金点智投 投资有限公司	255,000	12,000	267,000	0.39%		267,000
合计		66,134,000	-1,075,000	66,251,000	97.42%	41,645,768	24,605,232
前十名股东间相互关系说明：胡翔与陈茵为夫妻关系，熊群与熊锐为父子关系，胡翔为智然投资、群创投资执行事务合伙人，除上述关系外，其他股东间无其他关系。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至报告期末，公司的控股股东、实际控制人为胡翔、陈茵夫妇。

胡翔，男，生于1971年4月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，中国科学技术大学EMBA。1994年4月至1999年7月，任江西安达电子有限公司业务员；1999年8月至2003年7月，任青岛三达电子有限公司业务经理；2003年8月至2013年9月，任天津博瑞泰电子有限公司执行董事、总经理；2009年7月至2013年9月，任合肥高科科技有限公司执行董事、总经理；2013年10月至今，任合肥高科科技股份有限公司董事长兼总经理、佛山博瑞泰电子有限公司执行董事兼总经理、天津博瑞泰电子有限公司执行董事。

陈茵，女，生于1973年1月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年至2003年从事个体经营；2003年8月至2005年5月，任天津博瑞泰电子有限公司采购部经理；2005年6月至2009年6月，任天津博瑞泰电子有限公司副总经理；2009年7月至2013年9月，任合肥高科科技有限公司副总经理；2013年10月至2013年12月，任合肥高科科技股份有限公司董事、总经理助理；2013年12月至今，任合肥高科科技股份有限公司董事、副总经理。

合肥科科技控股股东胡翔与第二大股东陈茵为夫妻关系，两人合计直接持有公司71.98%的股权。另外，胡翔通过合肥智然投资管理（有限合伙）间接持有公司2.76%的股份，胡翔通过合肥群创投资管理（有限合伙）间接持有公司7.60%的股份。因此，胡翔、陈茵夫妻二人直接和间接合计持有高科科技82.34%的股权，处于绝对控股地位，为高科科技的实际控制人。

合肥高科科技实际控制人自2009年7月14日成立之日起至2013年8月23日均为胡翔，2013年8月23日，胡翔将其持有高科科技15.87%的股份转让给陈茵，后陈茵于2013年8月27日向公司增资2,185.5792万元，增资完成后，陈茵直接持有公司20%的股份。因胡翔与陈茵为夫妻关系，因此自2013年8月23日起，公司实际控制人为胡翔、陈茵夫妻二人。至本年报出具之日，公司实际控制人未发生过变更。

(二) 实际控制人情况

至本年报出具之日，合肥高科实际控制人为胡翔、陈茵夫妇，报告期内控股股东、实际控制人无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
流动资金贷款	徽商银行合肥创新大道支行	10,000,000	5.8%	2017/04/28-2018/04/28	否
流动资金贷款	徽商银行合肥创新大道支行	10,000,000	5.8%	2017/05/11-2018/05/11	否
合计	-	20,000,000	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

六、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

√适用□不适用

根据公司未来经营规划、项目建设等长期发展的需要，2017年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本或其他形式的分配，但不排除2018年季度或半年度进行利润分配，未分配利润用途和使用计划为主营业务和相关业务领域。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
胡翔	董事长、总经理	男	47	硕士	2016/10/27 至 2019/10/26	176,640
陈茵	董事、副总经理	女	45	大专	2016/10/27 至 2019/10/26	143,200
熊锐	董事	男	39	本科	2016/10/27 至 2019/10/26	
汪晓志	董事、财务总监、董事会秘书	男	45	本科	2016/10/27 至 2019/10/26	120,067
张星海	董事	男	44	高中	2016/10/27 至 2019/10/26	152,459
熊群	监事会主席	男	64	大专	2016/10/27 至 2019/10/26	144,000
钟兵	监事	男	37	中专	2016/10/27 至 2019/10/26	85,706
丁昊苏	监事	男	35	本科	2016/10/27 至 2019/10/26	147,200
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

胡翔与陈茵为夫妻关系，熊群与熊锐为父子关系。

(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
胡翔	董事长、总经理	35,302,820		35,302,820	51.92%	0
陈茵	董事、副总经理	13,633,000	7,000	13,640,000	20.06%	0
熊锐	董事	1,360,000		1,360,000	2%	0
汪晓志	董事、财务总监、 董事会秘书					0
张星海	董事					0

熊群	监事会主席	3,653,000	8,000	3,661,000	5.38%	0
钟兵	监事					0
丁昊苏	监事					0
合计	-	53,948,820	15,000	53,963,820	79.36%	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

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	22	20
生产人员	460	446
销售人员	34	36
技术人员	68	70
财务人员	8	8
员工总计	592	580

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	40	45
专科	167	170
专科以下	384	364
员工总计	592	580

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司定期组织相关课程培训，如员工入职培训、安全意识培训、技能培训、班组管理培训、非财务人员财务知识培训等；

2017 年度是公司通过校企合作、劳务派遣、招聘会等渠道的深入挖掘和开拓，确保了生产销售任务的顺利完成。同时重点对“模具”这一技术主导行业的竞争对手进行分析，锁定广州、深圳等高端；技术区域绘制人才地图，引进了高端专业人才；建立行业人才库数量达100余人。

2017年公司对同行进行调研，设计出具备“外在竞争性”、“内具公平性”的薪酬标准；从定岗定薪，转变为技能定薪，激发员工专业能力的提升；深化绩效管理，将工资的20%用于绩效考评，充分调动员工工作积极性和主动性。

(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：

本期无核心人员变动

第九节 行业信息

适用 不适用

受到全球经济复苏乏力、国内宏观经济增速放缓、汇率波动、消费透支等因素影响，2016年家电市场整体表现稍显平淡。尽管如此，得益于家电企业通过大力创新积极调整产品结构，家电消费升级态势明显，行业经济运行质量总体健康，经济效益良好。国家统计局数据显示，2016年家电主营业务收入1.46万亿元，较2015年增长3.78%；利润总额达到1196.9亿元，同比增幅高达20.37%，根据中国家电协会数据，据中国家电业协会数据，2017年1-6月，全行业的主营业务收入达到了8046亿元，家电行业的整体销售收入同比增长16.02%。

彩晶玻璃面板作为家用电器装饰面板从2005年开始在国内使用，主要作为冰箱、空调、微波炉、热水器等白色家电的装饰面板。据统计，彩晶玻璃面板目前在国内的市场规模约为30亿元，预计未来市场规模会进一步扩大。随着居民收入的不断提高，我国家电行业已进入消费升级阶段，消费者对家电产品的外观和功能性要求不断提高。彩晶玻璃装饰的家电产品兼具美观与耐用，有望受到越来越多消费者的青睐。同时，彩晶玻璃面板正在拓展至家用电器之外的应用领域，可做为家用装潢装饰的材料，具有广阔的市场空间。

冲压件作为家用电器的结构件，几乎所有家用电器金属零部件都属于冲压件产品，我国已成为家用电器制造大国和消费大国，家用电器冲压件的市场规模巨大。据国信证券研究报告，2000年以来，受益于下游汽车、电子、塑料制品行业的快速发展，我国的模具行业取得了长足的发展。模具行业的行业收入从2003年的140亿元快速增长到2010年的1400亿元，8年间增长了10倍，年平均增长率在28%以上。

随着汽车、家电、电子等行业的进一步发展，模具的需求快速增加，而下游行业竞争趋于激烈，对于新产品更新换代的需求将加快，单个模具的使用时间将会缩短，模具行业市场规模将会持续扩张。技术进步和技术替代的风险。

公司的主要产品彩晶玻璃、冲压件、注塑件和模具，采用的技术均为自主研发，具有自有知识产权。但随着行业技术研发进步、新材料以及家电外饰潮流变化，公司现有技术和产品可能存在落后于其它技术和产品，导致跟不上市场发展的风险。公司的发展需要在稳定现有技术人才的同时不断引进优秀新型技术人才，特别是彩晶玻璃深加工行业高素质人才较为短缺，导致该行业内企业对优秀人才的争夺日趋激烈，核心技术人才不足或流失的风险。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立有重大事项决策制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。

4、 公司章程的修改情况

本期无公司章程修改

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	第二届董事会第四次会议审议通过《关于公司2016年年度报告及摘要的议案》、等相关事项；第二届董事会第五次会议审议通过《公司2017年半年度报告的议案》等相关事项。
监事会	2	第二届监事会第二次会议审议通过《关于公司2016年年度报告及摘要的议案》等相关事项；第二届监事会第三次会议审议通过《公司2017年半年度报告的议案》等相关事项。
股东大会	2	2016年年度股东大会审议通过《关于公司2016年年度报告及摘要的议案》等相关事项；2017年第一次临时股东大会审议《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》等相关事项。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。截至报告期末，公司有5名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

截至报告期末，公司有3名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现违反法律法规的情形。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会议事规则”等规定，勤勉尽职地履行其义务；未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，从而提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益，最大限度的发挥公司的社会价值。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。通过网站、邮箱、电话等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内对公司的监督活动中，未发现重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司主要从事彩晶玻璃面板、金属模具、冲压件的研发、生产、销售，主要产品包括彩晶玻璃面板、金属模具和冲压件。研发方面，公司研发体系采取自主研发的模式。自主研发方面，研发部负责公司产品、技术的自主研发工作，配备专门的研发人员，具有独立的研发能力。采购、生产、质量控制方面，公司下设采购部、彩晶事业部、模具事业部、钣金事业部、品保部，分别负责公司采购、生产管理和产品质量技术控制，各部门配备了相应的人员。销售方面，公司设立销售部，专门负责产品的行业销售、渠道销售和战略性客户开拓工作，公司配备了相应的销售人员。公司设财务部，负责公司财务计划核算工作；设行政部，负责人事和行政管理工作。

综上，公司具有自主研发、采购、生产、销售及服务机构和体系，各机构拥有履行相应职责的人员，能够分工协作组织生产、销售。因此，公司业务独立。

2、资产独立

公司系从有限公司整体变更而来，拥有为主要生产经营的货币资金和相关设备的所有权，公司的资产独立于股东资产，与股东单位产权关系明确。股份公司成立后，登记在有限公司名下的房产、土地使用权、机器设备、专利、车辆等资产尚需变更到股份公司名下，前述产权的权属变更不存在法律上的障碍。

报告期内，公司不存在股东及其关联方违规占用公司资金或非正常经营性借款情况。因此，公司资产独立。

3、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员等均在公司工作并领取薪酬。公司总经理胡翔兼任天津博瑞泰执行董事、高科股份全资子公司佛山博瑞泰执行董事兼总经理，胡翔未在天津博瑞泰领取薪酬，仅在本公司领取薪酬。除控股股东胡翔外，公司其他高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。

公司核心技术人员出具《声明书》，主要内容为：“本人现为合肥高科科技股份有限公司的核心技术人员，本人现郑重声明如下：本人未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领取报酬，专职于合肥高科科技股份有限公司”。

公司财务人员出具《声明书》，主要内容为：“本人现为合肥高科科技股份有限公司的财务人员，本人现郑重声明如下：本人未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领取报酬，专职于合肥高科科技股份有限公司”。公司依法独立与员工签署《劳动

合同》并为员工缴纳社会保险，建立了独立的员工考核、管理、薪酬等人事管理制度。因此，公司人员独立。

4、财务独立

公司依据《会计法》、《企业会计准则》等建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司设立财务部，是公司独立的会计机构。公司拥有独立的银行账户，在徽商银行合肥高新技术产业开发区支行开立有账户为“1020801021000470959”的基本存款账户，不存在与股东单位或者任何其他单位或个人共享银行账户的情形。公司独立办理贷款业务，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。因此，公司财务独立。

5、机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与股东单位及其他关联方混合经营、合署办公的情形。公司设立了股东大会、董事会、监事会，实行董事会领导下的总经理负责制，并制定了《公司章程》及“三会”议事规则，各机构依照《公司法》及《公司章程》规定在各自职责范围内独立决策。公司建立了适合自身经营所需的独立完整的内部管理机构，在总经理的统一负责下，各部门在部门负责人统一管理下进行日常工作。因此，公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司结合公司的实际情况以及会计准则要求，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

- 1、关于会计核算体系报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。
- 2、关于财务管理体系报告期内，公司从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行财务管理体系。
- 3、关于风险控制体系报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错的更正、重大信息遗漏的情况，公司目前已建立年度报告差错责任追究制度并经第一届董事会第二十三次会议审议通过，会在以后的内控制度建设中逐渐建立和完善。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	
审计报告编号	天健审（2018）5-28号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2018年4月17日
注册会计师姓名	马章松、沈金海
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6年
会计师事务所审计报酬	150,000
审计报告正文：	

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	五（一）1	6,007,800.79	10,777,617.72
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	五（一）2	49,941,210.27	38,727,091.52
应收账款	五（一）3	45,513,712.67	41,778,646.55
预付款项	五（一）4	7,079,310.83	7,033,174.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（一）5	1,360,774.15	1,993,327.98
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	79,082,649.09	72,483,215.48
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）7	371,663.07	854,176.17
流动资产合计		189,357,120.87	173,647,249.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（一）8	1,226,118.26	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（一）9		1,226,118.26
投资性房地产			
固定资产	五（一）10	123,370,559.73	116,560,499.49
在建工程	五（一）11	4,530,163.44	6,991,388.40
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	五（一）12	8,171,066.13	8,401,500.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）13	910,750.64	340,268.38
其他非流动资产	五（一）14	10,480,677.00	
非流动资产合计		148,689,335.20	133,519,774.79
资产总计		338,046,456.07	307,167,024.37
流动负债：			
短期借款	五（一）15	20,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）16	12,688,805.19	10,748,368.23
应付账款	五（一）17	55,431,991.46	35,218,382.47
预收款项	五（一）18	3,059,711.56	683,433.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）19	5,517,778.01	5,389,403.95
应交税费	五（一）20	2,404,432.15	3,026,875.83
应付利息	五（一）21	35,627.78	48,583.33
应付股利			
其他应付款	五（一）22	8,554,482.72	6,667,301.64
应付分保账款			

保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		107,692,828.87	91,782,348.53
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五（一）23	3,176,663.33	2,168,080.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,176,663.33	2,168,080.00
负债合计		110,869,492.20	93,950,428.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）24	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）25	79,562,609.27	79,562,609.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）26	8,731,410.27	7,104,852.19
一般风险准备			
未分配利润	五（一）27	70,713,293.80	57,542,929.38
归属于母公司所有者权益合计		227,007,313.34	212,210,390.84
少数股东权益		169,650.53	1,006,205.00
所有者权益合计		227,176,963.87	213,216,595.84
负债和所有者权益总计		338,046,456.07	307,167,024.37

法定代表人：胡翔 主管

会计工作负责人：陈茵

会计机构负责人：汪晓志

(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		5,881,602.30	9,857,374.84
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		49,836,043.45	38,727,091.52
应收账款	十二（一）1	42,957,708.03	38,635,390.42
预付款项		7,013,063.69	6,886,789.33
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二（一）2	3,037,566.67	1,777,854.80
存货		73,875,954.79	71,928,360.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		182,601,938.93	167,812,861.47
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	十二（一）3	29,186,488.30	28,720,488.30
投资性房地产			
固定资产		122,200,131.45	116,275,524.21
在建工程		4,049,868.44	6,991,388.40
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		8,171,066.13	8,401,500.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		822,108.87	306,666.44
其他非流动资产		10,480,677.00	
非流动资产合计		174,910,340.19	160,695,567.61
资产总计		357,512,279.12	328,508,429.08
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	30,000,000.00

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		12,688,805.19	10,748,368.23
应付账款		70,510,754.68	55,916,499.50
预收款项		6,110,925.36	677,433.08
应付职工薪酬		5,347,990.81	5,389,297.15
应交税费		2,397,719.22	2,668,134.43
应付利息		35,627.78	48,583.33
应付股利			
其他应付款		7,355,743.69	7,269,565.08
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		124,447,566.73	112,717,880.80
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,176,663.33	2,168,080.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,176,663.33	2,168,080.00
负债合计		127,624,230.06	114,885,960.80
所有者权益：			
股本		68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		81,154,760.71	81,154,760.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,731,410.27	7,104,852.19
一般风险准备			
未分配利润		72,001,878.08	57,362,855.38
所有者权益合计		229,888,049.06	213,622,468.28
负债和所有者权益合计		357,512,279.12	328,508,429.08

(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		415,597,240.42	351,569,418.67
其中：营业收入	五（二）1	415,597,240.42	351,569,418.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		402,089,356.37	337,051,332.08
其中：营业成本	五（二）1	353,360,685.04	300,885,727.52
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	五（二）2	2,311,546.62	1,882,939.33
销售费用	五（二）3	13,417,951.99	9,852,729.91
管理费用	五（二）4	28,319,219.54	20,767,480.97
财务费用	五（二）5	4,155,802.44	3,851,791.50
资产减值损失	五（二）6	524,150.74	-189,337.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）7		-77,771.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-127,087.35	
其他收益	五（二）9	2,189,988.67	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,570,785.37	14,440,314.92
加：营业外收入	五（二）10		2,525,124.00
减：营业外支出	五（二）11	34,329.83	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,536,455.54	16,965,438.92
减：所得税费用	五（二）12	1,610,087.51	1,855,084.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,926,368.03	15,110,354.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润			
2.终止经营净利润			

(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		-870,554.47	-7,795.00
2.归属于母公司所有者的净利润		14,796,922.5	15,118,149.77
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,926,368.03	15,110,354.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,796,922.50	15,118,149.77
归属于少数股东的综合收益总额		-870,554.47	-7,795.00
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.22	0.22
(二)稀释每股收益		0.22	0.22

法定代表人：胡翔 主管会计工作负责人：陈茵 会计机构负责人：汪晓志

(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	十二(二)1	423,521,458.43	348,268,664.40
减：营业成本		360,786,069.70	297,858,079.01
税金及附加		2,289,128.52	1,801,859.66
销售费用		13,002,075.54	9,837,333.05
管理费用	十二(二)2	26,999,255.67	20,507,128.10
财务费用		4,062,261.85	3,848,738.17

资产减值损失		480,530.52	-153,432.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-127,087.35	
其他收益		2,189,988.67	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,965,037.95	14,568,958.97
加：营业外收入			2,525,124.00
减：营业外支出		34,329.83	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,930,708.12	17,094,082.97
减：所得税费用		1,665,127.34	1,784,421.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,265,580.78	15,309,661.05
（一）持续经营净利润		16,265,580.78	15,309,661.05
（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		16,265,580.78	15,309,661.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(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		471,103,465.27	418,448,229.24
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			64,692.99
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	20,999,878.46	23,898,969.74
经营活动现金流入小计		492,103,343.73	442,411,891.97
购买商品、接受劳务支付的现金		349,128,299.01	344,833,873.60
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		55,024,954.39	47,878,774.98
支付的各项税费		20,184,689.61	16,628,199.00
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	28,587,931.66	27,053,962.57
经营活动现金流出小计		452,925,874.67	436,394,810.15
经营活动产生的现金流量净额		39,177,469.06	6,017,081.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			980,000.00
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		371,228.20	
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	五（三）3	1,546,000.00	17,013,718.76
投资活动现金流入小计		1,917,228.20	17,993,718.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,735,634.57	14,448,194.57
投资支付的现金			980,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4		16,413,718.76
投资活动现金流出小计		31,735,634.57	31,841,913.33
投资活动产生的现金流量净额		-29,818,406.37	-13,848,194.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		34,000.00	34,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,000.00	34,000.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5		412,559.10
筹资活动现金流入小计		20,034,000.00	30,446,559.10
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,721,925.55	8,497,680.56
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	五（三）6		2,861,102.10
筹资活动现金流出小计		31,721,925.55	21,358,782.66
筹资活动产生的现金流量净额		-11,687,925.55	9,087,776.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,328,862.86	1,256,663.69
加：期初现金及现金等价物余额		7,175,655.33	5,918,991.64
六、期末现金及现金等价物余额		4,846,792.47	7,175,655.33

法定代表人：胡翔 主管会计工作负责人：陈茵 会计机构负责人：汪晓志

(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		490,622,804.36	409,812,596.46
收到的税费返还			954,692.99
收到其他与经营活动有关的现金		18,090,424.19	28,045,106.80
经营活动现金流入小计		508,713,228.55	438,812,396.25
购买商品、接受劳务支付的现金		370,608,538.00	342,189,116.81
支付给职工以及为职工支付的现金		52,957,781.87	47,745,950.30
支付的各项税费		19,426,096.31	15,648,379.39
支付其他与经营活动有关的现金		26,954,025.51	26,592,607.84
经营活动现金流出小计		469,946,441.69	432,176,054.34
经营活动产生的现金流量净额		38,766,786.86	6,636,341.91
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			980,000.00
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		371,228.20	
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		1,546,000.00	11,340,000.00
投资活动现金流入小计		1,917,228.20	12,320,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,030,907.98	14,411,154.57
投资支付的现金			980,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		466,000.00	466,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			10,500,000.00
投资活动现金流出小计		30,496,907.98	26,357,154.57
投资活动产生的现金流量净额		-28,579,679.78	-14,037,154.57
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		20,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,023,298.54
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	31,023,298.54
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,721,925.55	8,497,680.56
支付其他与筹资活动有关的现金			2,861,102.10
筹资活动现金流出小计		31,721,925.55	21,358,782.66
筹资活动产生的现金流量净额		-11,721,925.55	9,664,515.88
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		-1,534,818.47	2,263,703.22
加：期初现金及现金等价物余额		6,255,412.45	3,991,709.23
六、期末现金及现金等价物余额		4,720,593.98	6,255,412.45

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	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			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	68,000,000.00				79,562,609.27				7,104,852.19		57,542,929.38	1,006,205.00	213,216,595.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	68,000,000.00				79,562,609.27				7,104,852.19		57,542,929.38	1,006,205.00	213,216,595.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,626,558.08		13,170,364.42	-836,554.47		13,960,368.03
（一）综合收益总额										14,796,922.50	-870,554.47		13,926,368.03
（二）所有者投入和减少资本											34,000.00		34,000.00

1. 股东投入的普通股												34,000.00	34,000.00
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												1,626,558.08	-1,626,558.08
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 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、本期末余额	68,000,000.00				79,562,609.27				8,731,410.27	70,713,293.80	169,650.53	227,176,963.87

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	68,000,000.00				79,562,609.27				5,573,886.08		50,755,745.72	980,000.00	204,872,241.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	68,000,000.00				79,562,609.27				5,573,886.08		50,755,745.72	980,000.00	204,872,241.07
三、本期增减变								1,530,966.11		6,787,183.66	26,205.00	8,344,354.77	

动金额(减少以 “-”号填列)												
(一) 综合收益 总额									15,118,149.77	-7,795.00	15,110,354.77	
(二) 所有者投 入和减少资本										34,000.00	34,000.00	
1. 股东投入的 普通股										34,000.00	34,000.00	
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							1,530,966.11	-8,330,966.11			-6,800,000.00	
1. 提取盈余公 积							1,530,966.11	-1,530,966.11				
2. 提取一般风 险准备												
3. 对所有者(或 股东)的分配								-6,800,000.00			-6,800,000.00	
4. 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、本年期末余额	68,000,000.00				79,562,609.27			7,104,852.19	57,542,929.38	1,006,205.00	213,216,595.84	

法定代表人：胡翔 主管会计工作负责人：陈茵 会计机构负责人：汪晓志

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债			收				
						益				
一、上年期末余额	68,000,000.00			81,154,760.71			7,104,852.19		57,362,855.38	213,622,468.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	68,000,000.00			81,154,760.71			7,104,852.19		57,362,855.38	213,622,468.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,626,558.08		14,639,022.70	16,265,580.78
(一)综合收益总额									16,265,580.78	16,265,580.78
(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							1,626,558.08		-1,626,558.08	
1. 提取盈余公积							1,626,558.08		-1,626,558.08	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东) 的分配										
4. 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、本年期末余额	68,000,000.00			81,154,760.71			8,731,410.27	72,001,878.08			229,888,049.06

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	一般风险准备	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	68,000,000.00				81,154,760.71				5,573,886.08		50,384,160.44	205,112,807.23
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	68,000,000.00			81,154,760.71			5,573,886.08		50,384,160.44	205,112,807.23	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,530,966.11		6,978,694.94	8,509,661.05	
(一)综合收益总额									15,309,661.05	15,309,661.05	
(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							1,530,966.11		-8,330,966.11	-6,800,000.00	
1. 提取盈余公积							1,530,966.11		-1,530,966.11		
2. 提取一般风险准备									-6,800,000.00	-6,800,000.00	
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 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、本期末余额	68,000,000.00				81,154,760.71				7,104,852.19		57,362,855.38	213,622,468.28

合肥高科科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

合肥高科科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由合肥高科科技股份有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2013 年 10 月 24 日在合肥市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省合肥市。公司现持有统一社会信用代码为 91340100691085583A 的营业执照，注册资本 68,000,000.00 元，股份总数 68,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 4,164.58 万股，无限售条件的流通股份 2,635.42 万股。公司股票于 2014 年 5 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属金属加工制造业。主要经营活动为彩晶玻璃面板、金属模具、冲压件的设计、研发、生产及相关产品销售。主要产品有：家电金属冲压件、彩晶玻璃、金属模具等。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 17 日二届十次董事会批准对外报出。

本公司佛山博瑞泰电子有限公司（以下简称佛山博瑞泰公司）、合肥惠尔科塑胶有限公司（以下简称惠尔科公司）及合肥北领地户外用品有限公司（以下简称北领地户外公司）三家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（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）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 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。

(九) 外币业务折算

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

(十) 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。

（十一）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	金额 100 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，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

账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提减值准备

(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	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单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。

(十二) 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

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

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。

(十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前

减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十四) 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存在共有的控制，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。

(十五) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十六) 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	平均年限法	20	5	4.75
机械设备	平均年限法	10	5	9.50
运输工具	平均年限法	4	5	23.75
其他设备	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

(十七) 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。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件使用权	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进

行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：公司根据该项技术现实使用情况及社会相关技术发展情况合理确定。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

(二十四) 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,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要生产销售彩晶玻璃、金属冲压件、金属模具。内销产品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,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:公司已根据合同约定将产品报关,取得提单,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。公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(二十五) 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,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。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

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。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,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类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,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(二十六) 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。

（二十七）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

（二十八）重要会计政策变更

重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

(财会〔2017〕30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，对2016年度财务报表无影响。

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%
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	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局《关于公布安徽省2015年第一批复审通过的高新技术企业名单的通知》(科高〔2015〕48号)，本公司通过高新技术企业复审认定，认定期三年，自2015年至2017年，本期减按15%税率计缴企业所得税。

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	20,317.80	69,481.61
银行存款	4,826,474.67	6,106,173.72

其他货币资金	1,161,008.32	4,601,962.39
合 计	6,007,800.79	10,777,617.72

(2) 其他说明

期末其他货币资金均为银行承兑汇票保证金 1,161,008.32 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	49,941,210.27		49,941,210.27	38,727,091.52		38,727,091.52
合 计	49,941,210.27		49,941,210.27	38,727,091.52		38,727,091.52

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	12,527,143.05
小 计	12,527,143.05

(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	110,866,819.34	
小 计	110,866,819.34	

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. 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	48,172,342.19	100.00	2,658,629.52	5.52	45,513,712.67

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	48,172,342.19	100.00	2,658,629.52	5.52	45,513,712.67

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	44,159,108.84	100.00	2,380,462.29	5.39	41,778,646.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	44,159,108.84	100.00	2,380,462.29	5.39	41,778,646.55

2) 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	46,064,372.84	2,303,218.64	5.00
1-2 年	1,486,851.96	148,685.20	10.00
2-3 年	545,516.47	163,654.94	30.00
3-4 年	64,609.57	32,304.79	50.00
4-5 年	1,127.00	901.60	80.00
5 年以上	9,864.35	9,864.35	100.00
小 计	48,172,342.19	2,658,629.52	5.52

(2) 本期计提坏账准备 278,167.23 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
合肥海尔物流有限公司	14,505,581.54	30.11	725,279.08
青岛海达瑞采购服务有限公司	4,946,137.53	10.27	345,111.68
海信(山东)冰箱有限公司	4,085,964.27	8.48	204,298.21
青岛海信日立空调系统有限公司	3,485,500.00	7.24	174,275.00
青岛海尔零部件采购有限公司	3,063,416.16	6.36	153,170.81
小 计	30,086,599.50	62.46	1,602,134.78

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或 损失	金融资产转移方 式
青岛海达瑞采购服务有限 公司	7,460,000.00		无追索权保理
青岛海尔零部件采购有限 公司	2,540,000.00		无追索权保理
小 计	10,000,000.00		

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	7,079,310.83	100.00		7,079,310.83	6,827,553.90	97.08		6,827,553.90
1-2 年					205,620.26	2.92		205,620.26
合 计	7,079,310.83	100.00		7,079,310.83	7,033,174.16	100.00		7,033,174.16

(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(%)
合肥亿昌兴精密机械有限公司	4,394,532.73	62.08
合肥海尔物流有限公司	968,360.50	13.68
河北南玻玻璃有限公司	441,038.73	6.23
沈阳巨申贸易有限公司	228,816.31	3.23
青岛好品海智信息技术有限公司	188,249.45	2.66
小 计	6,220,997.72	87.88

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,134,041.68	100.00	773,267.53	36.23	1,360,774.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,134,041.68	100.00	773,267.53	36.23	1,360,774.15

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,520,612.00	100.00	527,284.02	20.92	1,993,327.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,520,612.00	100.00	527,284.02	20.92	1,993,327.98

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	862,414.08	43,120.71	5.00
1-2年	60,000.00	6,000.00	10.00
2-3年	445,457.41	133,637.22	30.00
3-4年	254,755.19	127,377.60	50.00
4-5年	241,415.00	193,132.00	80.00
5年以上	270,000.00	270,000.00	100.00
小计	2,134,041.68	773,267.53	36.23

(2) 本期计提坏账准备 245,983.51 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
押金保证金	1,608,585.09	2,183,975.49
其他	525,456.59	336,636.51
合计	2,134,041.68	2,520,612.00

(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
------	------	------	----	----------------	------	--------

安徽省江西商会	保证金	10,000.00	1-2年	0.47	1,000.00	否
		290,000.00	2-3年	13.59	87,000.00	否
合肥市劳动和社会保障局	农民工工资保证金	270,000.00	5年以上	12.65	270,000.00	否
合肥高新技术产业开发区财政局	新型墙体材料保障基金	216,490.00	4-5年	10.14	173,192.00	否
奥克斯空调股份有限公司	项目投标保证金	200,000.00	1年以内	9.37	10,000.00	否
惠而浦(中国)股份有限公司	项目投标保证金	30,000.00	1年以内	1.41	1,500.00	否
		120,000.00	2-3年	5.62	36,000.00	否
小计		1,136,490.00		53.26	578,692.00	

6. 存货

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
原材料	37,034,650.43		37,034,650.43	26,987,263.60		26,987,263.60
在产品	25,840,056.28		25,840,056.28	35,777,486.16		35,777,486.16
库存商品	16,207,942.38		16,207,942.38	9,718,465.72		9,718,465.72
合计	79,082,649.09		79,082,649.09	72,483,215.48		72,483,215.48

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
开办费		602,117.53
待抵扣增值税进项税	54,432.96	
预交所得税	257,068.11	252,058.64
将于一年内待摊租赁费	60,162.00	
合计	371,663.07	854,176.17

8. 可供出售金融资产

(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
可供出售权益工具	1,226,118.26		1,226,118.26			
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	1,226,118.26		1,226,118.26			
合计	1,226,118.26		1,226,118.26			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
佛山德顺电子有限公司		1,226,118.26		1,226,118.26
合计		1,226,118.26		1,226,118.26

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
佛山德顺电子有限公司					20.00	
合计					20.00	

(3) 其他说明

公司持有佛山德顺电子有限公司（以下简称德顺电子公司）20%股权，本期不再参与德顺电子公司财务和经营决策，对其不再具有重大影响，改为成本法核算。

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

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
对联营企业投资				1,226,118.26		1,226,118.26
合计				1,226,118.26		1,226,118.26

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
德顺电子公司	1,226,118.26				
合计	1,226,118.26				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						

德顺电子公 司				1,226,118.26		
合 计				1,226,118.26		

(3) 其他说明

本期减少详见本附注五(一)8 可供出售金融资产之说明。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及 建筑物	机械设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	63,529,751.15	88,839,373.35	3,883,343.45	6,456,984.33	162,709,452.28
本期增加金额	1,019,736.88	20,023,624.15	338,123.89	125,341.55	21,506,826.47
1) 购置	1,019,736.88	16,647,555.75	338,123.89	125,341.55	18,130,758.07
2) 在建工程(设备 款)转入		3,376,068.40			3,376,068.40
本期减少金额		1,094,961.21	340,658.98	11,798.52	1,447,418.71
1) 处置或报废		1,094,961.21	340,658.98	11,798.52	1,447,418.71
期末数	64,549,488.03	107,768,036.29	3,880,808.36	6,570,527.36	182,768,860.04
累计折旧					
期初数	11,789,065.35	27,370,477.60	1,939,623.55	5,049,786.29	46,148,952.79
本期增加金额	3,115,758.64	9,996,090.87	549,293.65	505,774.96	14,166,918.12
1) 计提	3,115,758.64	9,996,090.87	549,293.65	505,774.96	14,166,918.12
本期减少金额		600,358.84	306,593.09	10,618.67	917,570.60
1) 处置或报废		600,358.84	306,593.09	10,618.67	917,570.60
期末数	14,904,823.99	36,766,209.63	2,182,324.11	5,544,942.58	59,398,300.31
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	49,644,664.04	71,001,826.66	1,698,484.25	1,025,584.78	123,370,559.73
期初账面价值	51,740,685.80	61,468,895.75	1,943,719.90	1,407,198.04	116,560,499.49

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
5号厂房	5,653,546.82	正在办理
员工宿舍楼	9,728,212.50	正在办理
小 计	15,381,759.32	

11. 在建工程

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
预付设备款	3,842,244.39		3,842,244.39	6,991,388.40		6,991,388.40
钣金污水处理工程	344,660.19		344,660.19			
钣金车间隔层工程	179,487.18		179,487.18			
其 他	163,771.68		163,771.68			
合 计	4,530,163.44		4,530,163.44	6,991,388.40		6,991,388.40

12. 无形资产

项 目	土地使用权	软件使用权	合 计
账面原值			
期初数	9,024,593.96	572,683.76	9,597,277.72
本期增加金额		19,417.48	19,417.48
1) 购置		19,417.48	19,417.48
本期减少金额			
期末数	9,024,593.96	592,101.24	9,616,695.20
累计摊销			
期初数	1,039,456.03	156,321.43	1,195,777.46
本期增加金额	180,491.88	69,359.73	249,851.61
1) 计提	180,491.88	69,359.73	249,851.61
本期减少金额			
期末数	1,219,947.91	225,681.16	1,445,629.07
减值准备			
期初数			

本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	7,804,646.05	366,420.08	8,171,066.13
期初账面价值	7,985,137.93	416,362.33	8,401,500.26

13. 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

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	2,658,629.52	434,251.14	2,380,462.29	340,268.38
递延收益	3,176,663.33	476,499.50		
合 计	5,835,292.85	910,750.64	2,380,462.29	340,268.38

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	773,267.53	527,284.02
可抵扣亏损	2,339,212.75	108,936.79
小 计	3,112,480.28	636,220.81

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地出让金	10,480,677.00	
合 计	10,480,677.00	

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	30,000,000.00
合 计	20,000,000.00	30,000,000.00

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,688,805.19	10,748,368.23
合 计	12,688,805.19	10,748,368.23

17. 应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	53,624,100.04	34,544,726.66
1 年以上	1,807,891.42	673,655.81
合 计	55,431,991.46	35,218,382.47

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
1 年以内	2,779,573.49	683,433.08
1 年以上	280,138.07	
合 计	3,059,711.56	683,433.08

19. 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	5,170,292.70	52,886,298.31	52,811,194.71	5,245,396.30
离职后福利— 设定提存计划	219,111.25	2,399,486.92	2,346,216.46	272,381.71
合 计	5,389,403.95	55,285,785.23	55,157,411.17	5,517,778.01

(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	5,064,109.30	48,998,940.47	48,957,452.62	5,105,597.15
职工福利费		2,917,238.09	2,917,238.09	
社会保险费	106,076.64	969,262.11	935,646.80	139,691.95

其中：医疗 保险费	71,369.78	860,057.90	835,025.23	96,402.45
工 伤保险费	26,890.95	77,250.28	72,243.75	31,897.48
生 育保险费	7,815.92	31,953.92	28,377.82	11,392.02
工会经费和职 工教育经费	106.76	857.64	857.20	107.20
小 计	5,170,292.70	52,886,298.31	52,811,194.71	5,245,396.30

(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	206,482.22	2,303,549.49	2,253,484.15	256,547.56
失业保险费	12,629.03	100,814.05	97,608.93	15,834.15
小 计	219,111.25	2,404,363.54	2,351,093.08	272,381.71

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	595,633.30	1,044,969.17
企业所得税	975,131.04	1,437,396.67
代扣代缴个人所得税	132,456.78	
城市维护建设税	154,252.78	59,928.75
房产税	179,048.75	160,717.82
土地使用税	118,303.68	236,607.35
教育费附加	92,511.66	31,884.08
地方教育附加	61,641.11	21,256.05
水利建设专项资金	60,286.61	21,522.58
印花税	35,166.44	12,593.36
合 计	2,404,432.15	3,026,875.83

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	35,627.78	48,583.33
合 计	35,627.78	48,583.33

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,031,137.11	1,561,576.80
设备款	2,821,822.76	3,011,326.74
暂借款	406,000.00	406,000.00
预提费用	1,840,316.09	
其他	1,455,206.76	1,688,398.10
合 计	8,554,482.72	6,667,301.64

23. 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	2,168,080.00	1,546,000.00	537,416.67	3,176,663.33	与资产相关补助
合 计	2,168,080.00	1,546,000.00	537,416.67	3,176,663.33	

(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[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
新型工业政策奖励投资补助	1,135,850.00		227,170.00	908,680.00	与资产相关
钣金件配套项目补助	192,230.00		49,080.00	143,150.00	与资产相关
高成长企业投资补助	840,000.00		240,000.00	600,000.00	与资产相关
工业强基技术改造项目		1,270,000.00	21,166.67	1,248,833.33	与资产相关
研发仪器设备补助		276,000.00		276,000.00	与资产相关
小 计	2,168,080.00	1,546,000.00	537,416.67	3,176,663.33	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

24. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000.00						68,000,000.00

25. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	78,920,272.41			78,920,272.41
其他资本公积	642,336.86			642,336.86
合 计	79,562,609.27			79,562,609.27

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,104,852.19	1,626,558.08		8,731,410.27
合 计	7,104,852.19	1,626,558.08		8,731,410.27

(2) 其他说明

本期法定盈余公积增加 1,626,558.08 元，系根据母公司实现的净利润提取 10%法定盈余公积。

27. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	57,542,929.38	50,755,745.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,796,922.50	15,118,149.77
减：提取法定盈余公积	1,626,558.08	1,530,966.11

应付普通股股利		6,800,000.00
期末未分配利润	70,713,293.80	57,542,929.38

(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	415,021,663.28	352,883,967.52	351,016,740.85	300,885,727.52
其他业务收入	575,577.14	476,717.52	552,677.82	
合 计	415,597,240.42	353,360,685.04	351,569,418.67	300,885,727.52

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	722,386.31	638,174.60
教育费附加	433,377.81	374,797.69
印花税[注]	172,185.84	90,337.40
房产税[注]	339,766.59	214,290.00
土地使用税[注]	354,911.03	315,476.00
地方教育附加	288,919.04	249,863.64
合 计	2,311,546.62	1,882,939.33

[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》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
运输费	5,798,462.76	4,192,723.97

职工薪酬	5,139,246.72	3,924,438.71
业务招待费	1,012,077.28	428,646.36
租赁费	496,992.61	319,483.23
办公费	202,627.30	446,748.50
差旅费	182,079.68	245,905.37
折旧费	98,578.13	126,097.82
其他	487,887.51	168,685.95
合计	13,417,951.99	9,852,729.91

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
研发支出	17,052,357.56	11,118,893.65
职工工资薪酬	4,185,043.62	4,072,124.80
折旧及无形资产摊销	2,291,024.47	1,615,070.12
中介服务费	788,037.63	545,090.01
办公费	675,066.46	504,914.77
开办费摊销	602,117.53	
税费[注]	295,295.76	519,810.61
业务费	208,342.05	288,269.79
差旅费	172,416.32	298,415.55
其他	2,049,518.14	1,804,891.67
合计	28,319,219.54	20,767,480.97

[注]：详见本财务报表附注五(二)2 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,708,970.00	2,009,643.77
票据贴现利息	2,658,699.85	1,966,589.92
减：利息收入	244,764.56	149,269.71
手续费	32,897.15	24,827.52

合 计	4, 155, 802. 44	3, 851, 791. 50
-----	-----------------	-----------------

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	524, 150. 74	-189, 337. 15
合 计	524, 150. 74	-189, 337. 15

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益		-77, 771. 67
合 计		-77, 771. 67

8. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-127, 087. 35		-127, 087. 35
合 计	-127, 087. 35		-127, 087. 35

9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	2, 189, 988. 67		2, 189, 988. 67
合 计	2, 189, 988. 67		2, 189, 988. 67

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释（四）其他之政府补助说明。

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

政府补助		2,524,124.00	
其他		1,000.00	
合 计		2,525,124.00	

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
高新区人事局报技能培训补贴		62,614.00	与收益相关
电力补助款及其他		562,360.00	与收益相关
新型工业政策奖励投资补助		227,170.00	与资产相关
钣金件配套项目补助		49,080.00	与资产相关
高成长企业投资补助		240,000.00	与资产相关
税收奖励款		890,000.00	与资产相关
知识产权奖励款		300,000.00	与资产相关
自行创业补贴		192,900.00	与资产相关
小 计		2,524,124.00	

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	31,532.56		31,532.56
罚款支出	2,797.27		2,797.27
合 计	34,329.83		34,329.83

12. 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	2,180,569.77	1,752,411.49
递延所得税费用	-570,482.26	102,672.66
合 计	1,610,087.51	1,855,084.15

(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	15,536,455.54	16,965,438.92
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,330,468.33	2,544,815.84
子公司适用不同税率的影响	359,137.89	12,864.41
非应税收入的影响		11,665.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,631.86	83,706.72
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	36,897.53	35,948.46
加计扣除的影响	-1,186,048.10	-833,917.02
所得税费用	1,610,087.51	1,855,084.15

(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
收回票据保证金	15,919,990.97	19,532,207.26
收到其他经营往来款	3,187,886.75	2,257,086.72
收到政府补助款	1,652,572.00	2,040,488.00
收到其他款项	239,428.74	69,187.76
合 计	20,999,878.46	23,898,969.74

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
支付期间费用	12,401,823.02	9,371,350.99
支付的票据保证金	13,479,036.90	15,426,740.09
支付其他经营往来款	2,707,071.74	2,255,871.49
合 计	28,587,931.66	27,053,962.57

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的投资相关的政府补助	1,546,000.00	
收到的借出款项		17,013,718.76

合 计	1,546,000.00	17,013,718.76
-----	--------------	---------------

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的借出款项		16,413,718.76
合 计		16,413,718.76

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的借入款项		412,559.10
合 计		412,559.10

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还借入的借项及保理借款利息		2,861,102.10
合 计		2,861,102.10

7. 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	13,926,368.03	15,110,354.77
加: 资产减值准备	524,150.74	-189,337.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,166,918.12	11,504,819.80
无形资产摊销	249,851.61	236,905.63
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)	127,087.35	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	31,532.56	

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,708,970.00	2,009,643.77
投资损失(收益以“-”号填列)		77,771.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-570,482.26	102,672.66
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)	-6,599,433.61	-21,705,603.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,362,767.71	10,550,588.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	29,975,274.23	-11,680,734.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,177,469.06	6,017,081.82
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	4,846,792.47	7,175,655.33
减: 现金的期初余额	7,175,655.33	5,918,991.64
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	-2,328,862.86	1,256,663.69

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	4,846,792.47	7,175,655.33
其中: 库存现金	20,317.80	69,481.61
可随时用于支付的银行存款	4,826,474.67	6,106,173.72
可随时用于支付的其他货币资金		1,000,000.00
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	4,846,792.47	7,175,655.33

其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金及现金等价物		
----------------------------	--	--

(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
货币资金	1,161,008.32	银行承兑汇票保证金
应收票据	12,527,143.05	银行承兑汇票质押
固定资产	32,199,967.89	银行借款抵押
无形资产	5,212,956.53	银行借款抵押
合 计	51,101,075.79	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目
工业强基技术改造项目设备补助		1,270,000.00	21,166.67	1,248,833.33	其他收益
研发仪器设备补助		276,000.00		276,000.00	其他收益
新型工业政策奖励投资补助	1,135,850.00		227,170.00	908,680.00	其他收益
钣金件配套项目补助	192,230.00		49,080.00	143,150.00	其他收益
高成长企业投资补助	840,000.00		240,000.00	600,000.00	其他收益
小 计	2,168,080.00	1,546,000.00	537,416.67	3,176,663.33	

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目
税收奖励款	1,270,000.00	其他收益
高新区人事局报技能培训补贴	159,200.00	其他收益
电力补助款及其他	223,372.00	其他收益
小 计	1,652,572.00	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 2,189,988.67 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

1. 子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
佛山博瑞泰公司	合肥市	合肥市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
惠尔科公司	合肥市	合肥市	制造业	51.00		设立
北领地户外公司	合肥市	合肥市	制造业	93.20		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	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
惠尔科公司	49.00%	-835,637.47		144,362.53
合肥北领地公司	6.80%	-34,917.00		25,288.00

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
惠尔科公司	6,887,876.41	1,373,512.02	8,261,388.43	7,966,771.02		7,966,771.02
北领地户外公司	471,882.02		471,882.02	100,000.00		100,000.00

(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
惠尔科公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
北领地户外公司	385,367.40		385,367.40			

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
惠尔科公司	14,754,159.87	-1,705,382.59	-1,705,382.59	1,341,479.25
北领地户外公司		-513,485.38	-513,485.38	-681,462.03

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
惠尔科公司				-1,003,122.19

北领地户外公司		-114,632.60		-275,249.79
---------	--	-------------	--	-------------

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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的62.46%(2016年12月31日：63.67%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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	未逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	49,941,210.27	49,941,210.27			49,941,210.27

小 计	49,941,210.27	49,941,210.27			49,941,210.27
-----	---------------	---------------	--	--	---------------

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	未逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票 据	38,727,091.52	38,727,091.52			38,727,091.52
小 计	38,727,091.52	38,727,091.52			38,727,091.52

(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
银行借款	20,000,000.00	20,777,333.33	20,777,333.33		
应付票据	12,688,805.19	12,688,805.19	12,688,805.19		
应付账款	55,431,991.46	55,431,991.46	55,431,991.46		
应付利息	35,627.78	35,627.78	35,627.78		
其他应付款	8,554,482.72	8,554,482.72	8,554,482.72		
小 计	96,710,907.15	97,488,240.48	97,488,240.48		

(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
银行借款	30,000,000.00	31,620,000.00	31,620,000.00		
应付票据	10,748,368.23	10,748,368.23	10,748,368.23		
应付账款	35,218,382.47	35,218,382.47	35,218,382.47		
应付利息	48,583.33	48,583.33	48,583.33		
其他应付款	6,667,301.64	6,667,301.64	6,667,301.64		
小计	82,682,635.67	84,302,635.67	84,302,635.67		

(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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司无以浮动利率计息的银行人民币借款，利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 实际控制人

名称	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
胡翔、陈茵夫妇	实际控制人	71.98%	71.98%

本公司控股股东为胡翔，实际控制人为胡翔先生和陈茵女士，二人为夫妻关系，其中胡翔先生持有本公司 51.92% 的股份，陈茵女士持有本公司 20.06% 的股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注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
天津博瑞泰电子有限公司	同一实际控制人
合肥市铭路运输有限公司（以下简称铭路运输公司）	实际控制人近亲属控制
合肥德洛斯泰装饰工程有限公司（以下简称德洛斯泰装饰公司）	实际控制人近亲属控制
佛山德顺电子有限公司（以下简称德顺电子公司）	参股公司
黄磊	子公司少数股东

（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
天津博瑞泰电子有限公司	配件		125,116.44
德顺电子公司	彩晶玻璃	1,025,886.64	2,988,526.35
铭路运输公司	运输服务	343,699.02	1,135,963.37

（2）出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
天津博瑞泰电子有限公司	彩晶玻璃		179,578.92

2. 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额	结算利息
拆入					
胡翔	406,000.00			406,000.00	未结算利息

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡翔	本公司	4,000 万元	2013-6-20	2018-6-20	否

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	969,272.00	895,742.00

(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
应收账 款					
	天津博瑞泰电子 有限公司	140,354.29	14,035.43	1,010,721.11	93,536.06
	德顺电子公司			1,025,797.10	51,289.86
小 计		140,354.29	14,035.43	2,036,518.21	144,825.92
其他应 收款					
	合肥铭路运输有 限公司	700.00	210.00	700.00	70.00
	黄磊			113,916.20	5,695.81
小 计		700.00	210.00	114,616.20	5,765.81

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			
	德洛斯泰装饰公司	281,873.10	281,873.10
	德顺电子公司	582,790.27	
小 计		864,663.37	281,873.10
其他应付 款			

	胡翔	406,000.00	406,000.00
小计		406,000.00	406,000.00

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

2018年2月23日，根据签订的股权转让协议，子公司佛山博瑞泰公司将持有的德顺电子公司20%股权以140万元转让给张候志。

十一、其他重要事项

分部信息

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

项 目	主营业务收入	主营业务成本
家电钣金	262,181,639.19	225,891,415.43
彩晶玻璃	92,053,933.24	71,131,759.03
金属模具	45,789,698.21	42,459,667.97
注塑配件	14,748,554.74	15,189,279.99
其 他	247,837.90	211,845.10
小 计	415,021,663.28	354,883,967.52

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
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	45,261,770.48	100.00	2,304,062.45	5.09	42,957,708.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	45,261,770.48	100.00	2,304,062.45	5.09	42,957,708.03

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	40,679,833.33	100.00	2,044,442.91	5.03	38,635,390.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	40,679,833.33	100.00	2,044,442.91	5.03	38,635,390.42

2) 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	44,889,962.38	2,244,498.12	5.00
1-2 年	279,890.51	27,989.05	10.00
2-3 年	71,917.59	21,575.28	30.00
3-4 年	20,000.00	10,000.00	50.00
小计	45,261,770.48	2,304,062.45	5.09

(2) 本期计提坏账准备 259,619.54 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
合肥海尔物流有限公司	14,505,581.54	32.05	725,279.08
青岛海达瑞采购服务有限公司	4,428,077.57	9.78	221,403.88
海信(山东)冰箱有限公司	4,085,964.27	9.03	204,298.21
青岛海信日立空调系统有限公司	3,485,500.00	7.70	174,275.00
青岛海尔零部件采购有限公司	3,063,416.16	6.77	153,170.81

司			
小 计	29,568,539.54	65.33	1,478,426.98

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
青岛海达瑞采购服务有限公司	7,460,000.00		无追索权保理
青岛海尔零部件采购有限公司	2,540,000.00		无追索权保理
小 计	10,000,000.00		

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,734,214.37	100.00	696,647.70	18.66	3,037,566.67
单项金额不重大并单项计提坏账准备					
合 计	3,734,214.37	100.00	696,647.70	18.66	3,037,566.67

(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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,253,591.52	100.00	475,736.72	21.11	1,777,854.80
单项金额不重大并单项计提坏账准备					
合 计	2,253,591.52	100.00	475,736.72	21.11	1,777,854.80

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
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	857,868.52	42,893.43	5.00
1-2 年	60,000.00	6,000.00	10.00
2-3 年	445,457.41	133,637.22	30.00
3-4 年	101,970.09	50,985.05	50.00
4-5 年	241,415.00	193,132.00	80.00
5 年以上	270,000.00	270,000.00	100.00
小 计	1,976,711.02	696,647.70	35.24

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	1,757,503.35		
小 计	1,757,503.35		

(2) 本期计提坏账准备金额 220,910.98 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
押金保证金	1,608,585.09	1,679,105.09
其他	368,125.93	574,486.43
合并范围子公司往来款	1,757,503.35	
合 计	3,734,214.37	2,253,591.52

(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
安徽省江西商会	保证金	10,000.00	1-2 年	0.27	1,000.00	否
		290,000.00	2-3 年	7.77	87,000.00	否
合肥市劳动和社会保障局	农民工工资保证金	270,000.00	5 年以上	7.23	270,000.00	否
合肥高新技术产业开发区财政局	新型墙体材料保障基金	216,490.00	4-5 年	5.80	173,192.00	否
奥克斯空调股份有限公司	项目投标保证金	200,000.00	1 年以内	5.36	10,000.00	否
惠而浦(中国)股份有限公司	项目投标保证金	30,000.00	1 年以内	0.80	1,500.00	否
		120,000.00	2-3 年	3.21	36,000.00	否
小 计		1,136,490.00		30.43	578,692.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,186,488.30		29,186,488.30	28,720,488.30		28,720,488.30
合 计	29,186,488.30		29,186,488.30	28,720,488.30		28,720,488.30

(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
佛山博瑞泰公司	27,234,488.30			27,234,488.30		
惠尔科公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
北领地户外公司	466,000.00	466,000.00		932,000.00		
小 计	28,720,488.30	466,000.00		29,186,488.30		

(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
主营业收入	422,120,717.88	360,309,352.18	347,715,986.58	297,858,079.01
其他业务收入	1,400,740.55	476,717.52	552,677.82	
合 计	423,521,458.43	360,786,069.70	348,268,664.40	297,858,079.01

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	17,052,357.56	11,118,893.65
职工薪酬	3,637,216.29	3,932,333.52
折旧与摊销	2,288,172.28	1,590,150.17
中介咨询费	788,037.63	545,090.01
税费	282,077.19	517,202.75
办公费	663,172.57	503,548.73

业务招待费	188,605.45	288,269.79
差旅费	94,716.22	250,233.78
其他	2,004,900.48	1,761,405.70
合计	26,999,255.67	20,507,128.10

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

(1) 明细情况

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	-127,087.35	
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）	2,189,988.67	
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	-34,329.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,028,571.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	304,705.31	
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	1,723,866.18	

(2) 重大非经常性损益项目说明

计入当期损益的政府补助计入非经常性损益情况，详见本附注五(四)2 政府补助之说明。

(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	6.74	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.95	0.19	0.19

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	14,796,922.50
非经常性损益	B	1,723,866.18
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	13,073,056.32
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	212,210,390.84
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	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	219,608,852.09
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.74%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.95%

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	14,796,922.50
非经常性损益	B	1,723,866.18
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	13,073,056.32
期初股份总数	D	68,000,000.00
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	68,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.22
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.19

(2) 稀释每股收益的计算过程

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。

合肥高科科技股份有限公司

二〇一八年四月十七日

附：

备查文件目录

（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）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

合肥高科科技股份有限公司董事会办公室