



泓禧科技

NEEQ:871857

重庆市泓禧科技股份有限公司

Chongqing Hong Xi Technology CO., LTD.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司于 2018 年 2 月获得英业达股份有限公司授予最佳供应商奖，并获得了证书。



公司于 2018 年 1 月获得由长寿经济技术开发区管理委员会授予的 2017 年度创新型先进企业认证，并获得证书。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
泓禧科技、股份公司、公司	指	重庆市泓禧科技股份有限公司
香港泓禧	指	泓禧环球有限公司 (Hong Xi Global Limited)
股东大会	指	重庆市泓禧科技股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆市泓禧科技股份有限公司董事会
监事会	指	重庆市泓禧科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
常熟泓博	指	常熟市泓博通讯技术股份有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等公司章程规定的高级管理人员
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的《重庆市泓禧科技股份有限公司章程》
泓淋集团	指	威海市泓淋科技集团有限公司
重庆淋博	指	重庆市淋博投资有限公司
极细同轴线	指	利用同轴线其“高耐柔性，高屏蔽能力，细小线径”的特点，通过 CO2 剥离外被，YAG 编织移除，热压焊接接插件等工序，组装成的高频传输线
极细铁氟龙线	指	利用铁氟龙线其“高耐柔性，高耐温，细小线径”的特点，通过 CO2 剥离外被，热压焊接接插件等工序，组装成的高频传输线
CO2	指	英文“Carbon Dioxide”缩写，译为二氧化碳
YAG	指	一种激光加工技术，利用激光束与物质互相作用的特性，对材料进行切割、焊接、表面处理等的一门加工技术
ISO9001 质量管理体系	指	国际标准化组织颁布的关于质量管理系列化标准之一，主要适用于工业企业
ISO14001 环境管理体系	指	国际标准化组织制定的环境管理体系标准，旨在识别、评价重要环境因素，并制定环境目标、方案和运行程序对重要环境因素进行控制
证监会	指	中国证券业监督管理委员会
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人谭震、主管会计工作负责人江超群及会计机构负责人（会计主管人员）江超群保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表； 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆市泓禧科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Hong Xi Technology Co., Ltd. (Hong Xi Technology)
证券简称	泓禧科技
证券代码	871857
法定代表人	谭震
办公地址	重庆市长寿区菩提东路 2868 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	江超群
是否通过董秘资格考试	是
电话	023-40720888
传真	023-40720777
电子邮箱	chaoqun@hong-lin.com.cn
公司网址	www.hong-xi.cn
联系地址及邮政编码	重庆市长寿区菩提东路 2868 号, 401220
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 8 月 27 日
挂牌时间	2017 年 8 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	门类“C 制造业”，大类“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”，中类“C397 电子元件制造”，小类“C3971 电子元件及组件制造”
主要产品与服务项目	高精度电子线组件、新型、微型电声器件的设计、研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	56,337,152
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	常熟市泓博通讯技术股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	迟少林

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	91500115561600786F	否
注册地址	重庆市长寿区菩提东路 2868 号	是
注册资本（元）	56,337,152	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	106,464,972.59	110,200,407.90	-3.39%
毛利率	13.71%	24.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	670,779.19	7,098,991.22	-90.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	697,025.07	7,092,939.56	-90.17%
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）	0.91%	10.80%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.94%	10.79%	-
基本每股收益	0.01	0.13	-92.31%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	181,020,241.88	163,168,538.44	10.94%
负债总计	106,721,154.39	89,540,230.14	19.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,299,087.49	73,628,308.30	0.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.31	0.76%
资产负债率（母公司）	58.70%	54.55%	-
资产负债率（合并）	58.96%	54.88%	-
流动比率	1.27	1.43	-
利息保障倍数	1.46	6.76	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,890,333.04	6,979,218.90	-141.41%
应收账款周转率	1.35	1.21	-
存货周转率	3.28	2.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.94%	-7.83%	-

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

营业收入增长率	-3.39%	57.60%	-
净利润增长率	-90.55%	226.85%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	56,337,152	56,337,152	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

重庆市泓禧科技股份有限公司是处于中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》中“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”下的“C3971 电子元件及组件制造”的制造商。

公司主营业务为高精度电子线组件的设计、研发、生产和销售。公司的产品主要包括极细同轴线、极细铁氟龙线和电子线，公司产品主要应用于笔记本电脑、通讯、数码等产品领域，直接客户主要为广达、仁宝、英业达、纬创、和硕、联宝、三诺等，终端客户为世界一流品牌，主要为 HP、联想、DELL、ACER、ASUS 等。公司通过广泛的销售网络开拓业务，收入来源是产品销售。

公司自 2010 年成立以来，形成了较强的品牌优势和技术实力，并于 2015 年被认定为“高新技术企业”。此外，公司通过了 ISO9001:2008 质量管理体系、ISO14001:2004 环境管理体系、IECQ QC080000:2012 及 DELL EICC 有害物质过程管理体系等第三方管理体系认证。公司拥有稳固优质的客户基础、卓越的研发能力、综合成本控制能力、先进的质量控制理念及高效的管理团队，注重全供应链管理、社会及环境管治、生产线工艺流程的研究和改进；专注于高精度电子线组件的设计、研发、生产和销售。

报告期内，本公司业务新增新型、微型电声器件的设计、生产、研发和销售，产品、服务、商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，本公司业务、产品、服务未发生重大变化，商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）经营计划

公司在报告期内的营业收入为人民币10,646.50万元，比上年同期营业收入11,020.04万元下降373.54万元；营业收入轻微下降的主要原因是本期内汇率持续低迷波动，对营业收入的影响金额约为 771.80万元，扣除上述汇率影响外，本期收入较上年同期上涨约398.26万元。公司本期毛利为1,459.28万元，较上年同期下降1,191.16万元，毛利下降的原因一方面是上述汇率波动的影响，另一方面是行业竞争加剧，人工、外协成本上涨导致营业成本上涨所致；因此毛利率亦较上年同期下降10.34%。本期净利润是67.08万元，主要受毛利变动影响，本期期间费用与上期基本持平。

（二）行业情况

从政策导向来看，随着中国在世界高精度连接线组件领域研发和生产地位的提高，高精度连接线组件行业的收益为中国经济带来了新的动力，已经成为了国家重点支柱产业。在近年经济发展不稳定的大背景下，国家和政府对连接线制造业更加重视，先后出台了一系列鼓励扶持政策。从行业趋势来看，中国高精度连接线组件行业的前景将持续向好。在电子产业发展迅速的大环境下，电子设备的配套元器件也得益于此。从本公司报告期内的表现来看，各产品类别的销售收入都得到了持续增长，与原有客户及新客户在合作的深度和广度上进一步增强，毛利率也在上年度的水平上再度提高，为明年业绩持续发展打下良好的基础。

现代电声技术包括声转电技术、电转声技术、扩声技术以及相关的测试技术，广泛应用于通信、计算机、消费电子、汽车电子、工业环境控制、医用等领域。20 世纪 80 年代以来，我国电声行业一直保持了快速发展态势，已自行研制并逐步掌握了从电声元器件到终端电声产品的生产技术，形成了较为完

整的电声工业体系和产业链。

根据对国内及国际连接线制造业发展态势分析，公司所属行业符合国家长期发展战略，在未来拥有强有力的持续发展能力，且公司正在稳健发展，多方面都表明公司持续经营能力不会发生重大影响。报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

三、 风险与价值

（一）市场竞争加剧风险

公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）中的“电子元件及组件制造（C3971）”。电子元器件行业中的线束子行业市场规模大、生产厂家众多。一方面市场成熟度高，领先企业优势地位明显，同时还有数量众多的小规模企业，以成本优势占据低端市场，市场竞争比较激烈。如果公司不能持续地提升生产管理水平、加大技术研发力度、增强公司产品竞争力，将有可能在未来市场竞争中处于不利地位，公司存在由于市场竞争加剧带来的业绩下滑风险。

应对措施：针对该风险，公司一方面将大力研发新技术、新产品，增加产品的技术附加值；另一方面公司将从销售着手，持续拓展优质客户，持续提升公司盈利能力

（二）人力资源风险

公司属于劳动力密集型企业与技术密集型企业，业务开展对技术人员要求较高，包括研发、营销等环节都需要核心人员进行决策和执行，所以拥有稳定、高素质的人才对公司的持续发展至关重要。伴随着公司规模不断扩大，公司对人才的需求量也逐步增加。如果未来由于发展规模未能跟上市场的变化、劳动力成本增长过快或激励机制不能有效执行等原因导致公司技术人员流失或不能引进业务发展所需的高端人才，公司将存在一定的人力资源风险。

应对措施：一方面公司将进一步提高生产自动化水平，以自动化代替人工部分，以减少劳动力成本增长进而影响经营业绩的风险；另一方面公司正在逐步设计建立激励性的薪酬体系，控制人才流失情况；通过人力资源规划，建立企业培训开发系统，运用在职培训、岗位调配、工作丰富化等手段，使人员胜任现在及未来的工作要求；根据公司发展战略，招聘所需人才。

（三）客户集中风险

公司本期及去年同期对前五名客户销售额合计占各报告期内销售总额比例分别为81.88%、88.96%，前五大客户较为集中。其中仁宝集团在本期与去年同期的直接与间接销售额占各期销售总额的比例分别为42%、39.62%，英业达（重庆）有限公司的直接与间接销售额占本期与去年同期销售总额的比例分别为30.75%、24.32%，公司对主要客户存在一定程度的依赖，未来若公司与该两个合作伙伴关系发生不利变化，将会对公司的业务和营业收入产生不利影响。

应对措施：前五大客户销售额占比本期较上期总体有所下降，一方面公司通过技术的创新、细分市场的进入等多种方式不断地开拓新客户。另一方面公司不断提高技术、保证产品质量，增强公司的技术优势和竞争力，吸引新客户、维护老客户。

（四）汇率波动风险

公司本期及去年同期出口业务收入占主营业务收入的比例分别约为93.63%及98.13%，均以美元进行计价、结算，报告期内银行间外汇市场人民币汇率中间价从期初的1美元兑换6.7744元人民币升值到期末1美元兑换6.6166元人民币，波动趋势明显，汇率波动会对公司利润产生一定影响。公司存在一定的汇率波动风险。

应对措施：针对以上风险，公司采取以下措施减少汇率波动风险：一方面在人民币升值时，关注结汇汇率，逢高结汇；另一方面公司增加美元负债，以减少人民币升值的影响。

（五）发出商品较大风险

报告期内公司均采用根据订单进行生产的模式，重庆以外地区客户的货物主要采用发货至第三方仓库的方式，客户根据实际需要情况领用，领用后货物的风险报酬才转移至客户。本期与上期末公司发出商品余额分别为485.94万元及956.06万元，发出商品余额较大。若客户需求发生变化，已发出的货物客户不再需要或需求减少，将对公司业绩产生较大影响。

应对措施：公司根据客户订单安排生产计划，在确保供货过程不断货的前提下，按客户订单70%

进行生产发货，并及时与客户保持沟通，了解后续需求的变化情况，随时调整生产计划。

（六）外协加工占比较大风险

公司产品的生产流程中有部分技术难度较低、较为简单的工序采取外协加工的方式生产，本期与上年同期外协加工成本占当年成本总额的比例分别约为36.85%、40.47%。如果出现外协厂商选择不当导致无法实现对产品质量的控制、外协厂商生产能力无法满足公司需求、外协厂商不履行或者不完全履行合同约定义务等情况，可能会因产品质量不过关、生产进度迟延等问题给公司造成经济、声誉等方面的损失。

应对措施：公司将严格执行《外协管理办法》，不断加强对外协加工厂商的质量控制与管理。同时，公司将适当扩大人员规模，减少业务的外协生产规模。

（七）公司关联方较多的风险

公司的实际控制人迟少林直接或间接控制的国内外公司共21家，公司的部分董事、监事也存在在关联方单位担任董事、监事或高级管理人员的情形，公司与部分关联企业存在有共同客户的情形。对此，公司制定了《关联方交易管理办法》，并按照关联方及关联交易的披露规定披露了关联方及报告期发生的关联交易。但未来若公司对关联方交易管理控制不当，可能对公司利益产生影响。

应对措施：公司将严格按照《关联交易管理办法》、《公司章程》相关规定对关联方及关联交易进行管理，尽可能减少不必要的关联交易，防止关联方及关联交易损害公司利益。

四、 企业社会责任

报告期内，公司依法纳税，依法保障员工的合法权益，给员工营造一个良好的工作气氛；诚信经营，与客户、供应商形成良好的合作关系；遵守环保法规，注重所在社区发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	四.二.(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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	15,000,000.00	106,041.01
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	20,000,000.00	5,301,436.23
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）	250,000,000.00	106,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	285,000,000.00	111,407,477.24

说明：截至 2018 年 06 月 30 日公司接受的关联公司担保最高额为 106,000,000.00 元，本年该担保额下实际发生的银行借款为 42,849,967.52 元。

(二) 承诺事项的履行情况

挂牌前，公司持股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺》、

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

《规范关联交易的承诺书》、《董监高对外投资承诺》、《公司管理层关于诚信状况的书面声明》、《管理层对重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明》，公司出具《关于公司独立性承诺》、《关于环境保护、产品质量及技术标准的承诺》、股东出具关于《所持有股份无权利限制的承诺》等。报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

(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
应收账款	质押	16,062,459.40	8.87%	质押贷款
总计	-	16,062,459.40	8.87%	-

注：账面价值截止时点为本报告期末。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	56,337,152	100.00%	-	56,337,152	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	37,500,000	66.56%	-	37,500,000	66.56%
	董事、监事、高管	12,500,000	22.19%	-	12,500,000	22.19%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		56,337,152	-	0	56,337,152	-
普通股股东人数		4				

(二) 报告期期末普通股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	常熟市泓博通讯技术股份有限公司	37,500,000	0	37,500,000	66.56%	37,500,000	0
2	昆山市宝景电子科技有限公司	12,500,000	0	12,500,000	22.19%	12,500,000	0
3	重庆市泓元商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	3,675,548	0	3,675,548	6.52%	3,675,548	0
4	重庆市寅帛商贸合伙企业（有限合伙）	2,661,604	0	2,661,604	4.73%	2,661,604	0
合计		56,337,152	0	56,337,152	100%	56,337,152	0
10%及以上股东间相互关系说明：股东间不存在关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截至本报告公告之日，常熟泓博直接持有公司 66.56%的股权，依照《公司法》第二百一十六条关于控股股东的相关规定，常熟泓博为公司控股股东。

常熟泓博成立于 2002 年 6 月 10 日，统一社会信用代码为 91320500737057837A，注册资本 24,694 万元，住所为江苏省常熟市虞山高新技术产业园柳州路 8 号，法定代表人为迟少林，经营范围为“从事外接信号线组件、光伏连接器及接线盒、以 FFC 软排线为主的机电元件的设计、研发和生产；笔记本电脑天线、无线通信终端天线、基站天线及通讯产品配件的设计、研发和生产；新型、微型电声器件的设计、研发和生产；精密模具、塑胶件的设计、研发和生产；无线通讯模组、模组芯片的设计、研发和生产；销售自产产品；从事货物及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。常熟泓博股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	重庆市淋博投资有限公司	18,233.40	73.837
2	常熟协益商务咨询有限公司	2,581.416	10.454
3	常熟恒庆商贸合伙企业（有限合伙）	1,026.5688	4.157
4	常熟久协商务咨询合伙企业（有限合伙）	867.4488	3.513
5	威海茂乾商务咨询有限公司	833.0544	3.373
6	常熟泓祥商务咨询合伙企业（有限合伙）	689.112	2.791
7	宁波梅山保税港区世玺驰投资合伙企业（有限合伙）	463.00	1.875
合计		24,694.00	100.00

报告期内：公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

截至本期末，常熟泓博直接持有公司 66.56%的股权，依照《公司法》第二百一十六条关于控股股东的相关规定，常熟泓博为公司控股股东。

重庆淋博持有常熟泓博 73.837%的股份，泓淋集团持有重庆淋博 100%的股份，迟少林持有泓淋集团 90%的股权，因此，迟少林通过泓淋集团、重庆淋博、常熟泓博控制泓禧科技，依照《公司法》第二百一十六条关于实际控制人的相关规定，迟少林为公司实际控制人。

迟少林基本情况如下：

迟少林先生，生于 1971 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1997 年 11 月至本

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

期末，任威海市泓淋电力技术股份有限公司董事长、总经理；2002年6月至本期末，任常熟泓博董事长、总经理；2004年3月至本期末，任常熟泓淋连接技术有限公司董事长、总经理；2007年4月至本期末，任晨淋国际股份有限公司董事；2010年2月至本期末，任HONGXIN INTERNATIONAL LIMITED 董事；2010年7月至2018年3月，任泓淋科技有限公司董事；2011年3月至本期末，任CHENHONG INTERNATIONAL LIMITED 董事；2013年1月至本期末，任德州锦城电装股份有限公司董事；2013年3月至2018年4月，任佳雅发展有限公司董事；2013年5月至本期末，历任威海市明博线缆科技有限公司董事长、执行董事、总经理；2013年12月至本期末，任泓泰有限公司董事；2014年5月至本期末，任重庆淋博董事长、总经理；2014年8月至本期末，任北京泓博信息技术有限公司执行董事、总经理；2014年10月至本期末，任威海市裕博线缆科技有限公司执行董事、总经理；2015年9月至本期末，任泓淋集团执行董事、总经理；2015年12月至本期末，任泓博无线通讯技术有限公司董事；2016年10月至本期末，任惠州市泓淋通讯科技有限公司执行董事、总经理；2010年8月至2017年1月，任重庆市泓淋科技有限公司董事长，2017年2月至本期末担任公司董事。

报告期内实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
谭震	董事长、总经理	男	1977/02/18	硕士	2017.2.10—2020.2.9	是
迟少林	董事	男	1971/05/06	高中	2017.2.10—2020.2.9	否
庄绪菊	董事	女	1975/05/18	专科	2017.2.10—2020.2.9	否
郭光华	董事、副总经理	男	1965/06/20	本科	2017.2.10—2020.2.9	是
王波	董事	女	1977/04/14	中专	2017.2.10—2020.2.9	否
许岩	监事会主席	女	1973/10/06	专科	2017.2.10—2020.2.9	否
文燕	职工监事	女	1980/07/09	专科	2017.2.10—2020.2.9	是
董清波	监事	女	1983/10/24	本科	2017.2.10—2020.2.9	否
宋骤飏	副总经理	男	1978/11/01	大专	2017.2.10—2020.2.9	是
胡天阁	副总经理	男	1978/03/04	大专	2017.2.10—2020.2.9	是
江超群	董事会秘书、财务 负责人	女	1983/03/14	本科	2017.2.10—2020.2.9	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事迟少林为公司实际控制人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之前及与实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股 持股比例	期末持有股 票期权数量
谭震	董事长、总经理	0	0	0	0%	0
迟少林	实际控制人、董事	0	0	0	0%	0
庄绪菊	董事	0	0	0	0%	0
郭光华	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
王波	董事	0	0	0	0%	0
许岩	监事会主席	0	0	0	0%	0
文燕	职工监事	0	0	0	0%	0
董清波	监事	0	0	0	0%	0
宋骤飏	副总经理	0	0	0	0%	0
胡天阁	副总经理	0	0	0	0%	0
江超群	财务负责人、董事	0	0	0	0%	0

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

	会秘书					
合计	-	0	0	0	0%	0

董事迟少林为公司实际控制人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之前及与实际控制人之间不存在关联关系。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内上述人员无变化。

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务部	13	15
销售部	18	23
人力资源部	13	18
工程研发部	25	38
物流部	25	36
生产技术部	13	20
制造部	488	474
品控部	24	25
员工总计	619	649

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	17	21
专科	49	67
专科以下	552	560
员工总计	619	649

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：公司的薪酬结构包括基本工资和绩效工资、奖金，薪酬发放严格遵守执行国家和地方工资支付相关规定，同时依据相关法规参与相关政府机构推行的社会保险计划，并按照相关法律

规定与雇员自愿申请，按照月薪一定比例缴纳雇员的社会保险及住房公积金，设立员工持股平台，通过建立适当的激励机制，鼓励员工在基层岗位上进行更多的创新，为公司创造价值。

2、培训计划：公司 2018 年下半年拟从三个层面开展培训计划：(1)通过入职培训（包括厂级教育、部门岗位级教育）对新员工进行系统的培训教育；(2)进行在职培训（半脱产教育）对现有员工分专业类别进行有针对性的业务技能、执行力提升、安全等专项培训；(3)实施在职培训（脱产教育），对干部进行管理能力和战略领导力、精益生产提升培训。

报告期末没有需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	5.1	11,486,999.07	26,808,426.59
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	5.2&5.3	86,464,607.84	72,212,891.51
预付款项	5.4	1,594,336.89	256,069.74
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	5.5	622,581.11	527,900.00
买入返售金融资产		-	-
存货	5.6	31,003,390.35	24,999,766.09
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	5.7	3,974,810.19	2,865,381.15
流动资产合计		135,146,725.45	127,670,435.08
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	5.8	17,700,411.92	15,343,591.93
在建工程	5.9	23,895,868.25	15,832,518.10
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	5.10	4,276,688.32	4,321,392.40
开发支出		-	-

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	5.11	547.94	600.93
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		45,873,516.43	35,498,103.36
资产总计		181,020,241.88	163,168,538.44
流动负债：			
短期借款	5.12	42,849,967.52	42,000,000
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	5.13	54,661,892.63	39,192,387.08
预收款项		-	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	5.14	2,194,219.94	1,549,175.74
应交税费	5.15	-166,286.50	510,333.51
其他应付款	5.16	7,003,109.85	6,098,435.03
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		106,542,903.44	89,350,331.36
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	5.17	178,250.95	189,898.78
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		178,250.95	189,898.78
负债合计		106,721,154.39	89,540,230.14
所有者权益（或股东权益）：			

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

股本	5.18	56,337,152.00	56,337,152.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	5.19	1,162,848.00	1,162,848.00
减：库存股		-	-
其他综合收益	5.22	-10.72	-10.72
专项储备		-	-
盈余公积	5.20	2,883,310.21	2,883,310.21
一般风险准备		-	-
未分配利润	5.21	13,915,788.00	13,245,008.81
归属于母公司所有者权益合计		74,299,087.49	73,628,308.30
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		74,299,087.49	73,628,308.30
负债和所有者权益总计		181,020,241.88	163,168,538.44

法定代表人：谭震

主管会计工作负责人：江超群

会计机构负责人：江超群

(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		9,477,103.57	25,036,965.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	11.1	82,593,568.00	68,817,604.55
预付款项		1,594,336.89	256,069.74
其他应收款	12.1	622,581.11	527,900.00
存货		31,003,390.35	24,999,766.09
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		3,974,810.19	2,865,381.15
流动资产合计		129,265,790.11	122,503,686.85
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	12.2	8,890.30	8,890.30
投资性房地产		-	-
固定资产		17,700,411.92	15,343,591.93
在建工程		23,895,868.25	15,832,518.10

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		4,276,688.32	4,321,392.40
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		547.94	600.93
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		45,882,406.73	35,506,993.66
资产总计		175,148,196.84	158,010,680.51
流动负债：			
短期借款		42,849,967.52	42,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		54,661,892.63	39,192,387.08
预收款项		-	-
应付职工薪酬		2,194,219.94	1,549,175.74
应交税费		-166,286.50	510,333.51
其他应付款		3,087,528.11	2,750,028.35
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		102,627,321.70	86,001,924.68
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		178,250.95	189,898.78
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		178,250.95	189,898.78
负债合计		102,805,572.65	86,191,823.46
所有者权益：			
股本		56,337,152.00	56,337,152.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,162,848.00	1,162,848.00

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,883,310.21	2,883,310.21
一般风险准备		-	-
未分配利润		11,959,313.98	11,435,546.84
所有者权益合计		72,342,624.19	71,818,857.05
负债和所有者权益合计		175,148,196.84	158,010,680.51

法定代表人：谭震

主管会计工作负责人：江超群

会计机构负责人：江超群

(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		106,464,972.59	110,200,407.90
其中：营业收入	5.23	106,464,972.59	110,200,407.90
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		105,987,178.11	102,128,890.34
其中：营业成本	5.23	91,872,209.04	83,696,072.32
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	5.24	658,386.92	1,055,760.22
销售费用	5.25	5,451,817.82	5,926,428.87
管理费用	5.26	3,469,469.64	2,855,354.83
研发费用	5.27	4,043,235.08	5,076,701.34
财务费用	5.28	492,412.85	3,518,002.04
资产减值损失	5.29	-353.24	-26,619.12
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		477,794.48	8,071,517.56

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

加：营业外收入	5.30	3,327.00	7,395.50
减：营业外支出	5.31	34,204.50	275.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		446,916.98	8,078,637.16
减：所得税费用	5.32	-223,862.21	979,645.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		670,779.19	7,098,991.22
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		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		670,779.19	7,098,991.22
六、其他综合收益的税后净额		-10.72	-10.72
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		-10.72	-10.72
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		-10.72	-10.72
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		670,768.47	7,098,980.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		670,768.47	7,098,980.50
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.13
（二）稀释每股收益		0.01	0.13

法定代表人：谭震

主管会计工作负责人：江超群

会计机构负责人：江超群

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

一、营业收入	12.3	103,700,845.71	106,410,744.54
减：营业成本	12.3	91,872,209.04	83,696,072.32
税金及附加		658,386.92	1,055,760.22
销售费用		3,021,682.98	2,136,765.51
管理费用		3,201,433.21	2,855,354.83
研发费用		4,169,476.04	5,076,701.34
财务费用		447,228.33	3,457,953.80
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-353.24	-26,619.12
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		330,782.43	8,158,755.64
加：营业外收入		3,327.00	7,395.50
减：营业外支出		34,204.50	275.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		299,904.93	8,165,875.24
减：所得税费用		-223,862.21	979,645.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		523,767.14	7,186,229.30
（一）持续经营净利润		-	-
（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		523,767.14	7,186,229.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.13
（二）稀释每股收益		0.01	0.13

法定代表人：谭震

主管会计工作负责人：江超群

会计机构负责人：江超群

(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		92,178,205.84	122,030,352.37
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		12,420,976.22	12,637,766.71
收到其他与经营活动有关的现金	5.32.1	2,491,053.24	944,988.43
经营活动现金流入小计		107,090,235.30	135,613,107.51
购买商品、接受劳务支付的现金		88,701,383.82	102,080,616.07
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		13,819,610.33	12,043,956.53
支付的各项税费		928,987.55	2,841,116.84
支付其他与经营活动有关的现金	5.32.2	6,530,586.64	11,668,199.17
经营活动现金流出小计		109,980,568.34	128,633,888.61
经营活动产生的现金流量净额		-2,890,333.04	6,979,218.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,099.20	
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		-	-

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

投资活动现金流入小计		2,099.20	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,689,177.85	5,906,794.38
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		11,689,177.85	5,906,794.38
投资活动产生的现金流量净额		-11,687,078.65	-5,906,794.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		29,227,501.13	28,400,150.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		29,227,501.13	28,400,150.00
偿还债务支付的现金		28,377,533.61	30,560,790.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		946,613.74	771,414.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		29,324,147.35	31,332,204.06
筹资活动产生的现金流量净额		-96,646.22	-2,932,054.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-647,369.61	-394,574.33
五、现金及现金等价物净增加额		-15,321,427.52	-2,254,203.87
加：期初现金及现金等价物余额		26,808,426.59	14,610,429.47
六、期末现金及现金等价物余额		11,486,999.07	12,356,225.60

法定代表人：谭震主管会计工作负责人：江超群会计机构负责人：江超群

(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		90,376,263.33	119,377,808.32
收到的税费返还		12,420,976.22	12,637,766.71
收到其他与经营活动有关的现金		323,760.14	437,376.54
经营活动现金流入小计		103,120,999.69	132,452,951.57
购买商品、接受劳务支付的现金		85,206,389.42	102,080,616.07
支付给职工以及为职工支付的现金		13,819,610.33	12,043,956.53
支付的各项税费		928,987.55	2,841,116.84
支付其他与经营活动有关的现金		6,335,001.72	8,507,138.65

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

经营活动现金流出小计		106,289,989.02	125,472,828.09
经营活动产生的现金流量净额		-3,168,989.33	6,980,123.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,099.20	-
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		-	-
投资活动现金流入小计		2,099.20	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,689,177.85	5,906,794.38
投资支付的现金		-	8,890.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		11,689,177.85	5,915,684.68
投资活动产生的现金流量净额		-11,687,078.65	-5,915,684.68
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		29,227,501.13	28,400,150.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		29,227,501.13	28,400,150.00
偿还债务支付的现金		28,377,533.61	30,560,790.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		946,613.74	771,414.06
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		29,324,147.35	31,332,204.06
筹资活动产生的现金流量净额		-96,646.22	-2,932,054.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-607,147.55	-394,574.33
五、现金及现金等价物净增加额		-15,559,861.75	-2,262,189.59
加：期初现金及现金等价物余额		25,036,965.32	14,610,429.47
六、期末现金及现金等价物余额		9,477,103.57	12,348,239.88

法定代表人：谭震

主管会计工作负责人：江超群

会计机构负责人：江超群

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

重庆市泓禧科技股份有限公司
2018年1-6月财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况

1.1 公司概况

重庆市泓禧科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为重庆市泓淋科技有限公司,成立于2010年8月27日,由威海市泓淋电力技术股份有限公司出资组建设立的有限责任公司。

2017年2月10日公司股东会决议,同意将公司整体变更为股份有限公司,以2016年12月31日经审计后的净资产62,174,535.23元按照1.1036:1比例折合股本5,633.7152万股,原股东按照各自出资比例持有相应的股份数。本次整体变更设立股份有限公司业经众华会计师事务所(特殊普通合伙)以众会字(2017)第1001号验资报告验证。

整体变更设立的股份公司,公司注册资本为5,633.7152万元,股权结构如下:

股东名称	股份总额(万元)	股权比例(%)
常熟市泓博通讯技术股份有限公司	3,750.00	66.56
昆山市宝景电子科技有限公司	1,250.00	22.19
重庆市泓元商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	367.5548	6.52
重庆市寅帛商贸合伙企业(有限合伙)	266.1604	4.73
合计	5,633.7152	100.00

2017年8月18日,公司在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券代码为871857。

1.2 本公司注册地、组织形式

本公司注册地址:重庆市长寿区菩提东路2868号

组织形式:股份有限公司

法定代表人:谭震

公司营业执照统一社会信用代码为:91500115561600786F

1.3 本公司的行业性质和经营范围

本公司属电子元件及组件制造行业

本公司经营范围为:高精度电子线组件、新型、微型电声器件的设计、研发、生产和销售;货物进出口。(以上范围依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

1.4 本年度合并财务报表范围

1.4.1 子公司情况

1.4.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

子公司全称	注册地	注册资本 (港币)	经营范围	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表
Hong Xi Global Limited	香港	10,000.00	电子设备、网络设备、通讯设备贸易	100.00	100.00	是

1.5 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 10 日批准报出。

2 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发〈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〉的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。

2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策及会计估计

3.1 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

3.4 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,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。

合并方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。

合并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。

3.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并,合并成本为购买方在购买日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。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;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。

购买方的合并成本和购买方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差额,计入当期损益。

3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

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应当转为购买日所属当期收益。

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.6.2 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3.6.6 特殊交易会计处理

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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,在合并财务报表中,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,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时,对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时,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,在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.6.6.4 企业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,且该多次交易属于一揽子交易的处理

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,应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下:

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,通常表明多次交易事项属于一揽子交易:

- 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。

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3.7.2 共同经营参与方的会计处理

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.8 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，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。

3.9 外币业务和外币报表折算

3.9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.10 金融工具

3.10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

3.10 金融工具（续）

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

2) 应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.10.3 金融资产的计量

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

3.10.4 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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3.10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

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。

3.10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益;其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值后续计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

3.10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果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,计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,在期后公允价值上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,直接计入所有者权益。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发生的减值损失,如果在以后期间价值得以恢复,也不予转回。

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准:

公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准	“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20% 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。
----------------------------	---

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

3.11 应收款项

3.11.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。经测试未发生减值的按账龄分析法计提坏账准备。

3.11.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法

确定名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合	账龄分析法
关联方组合	应收本公司实际控制人及其控制的其他单位的关联方款项	则根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
押金保证金、员工备用金组合	以押金保证金、员工备用金为信用风险组合	不计提坏账准备，但如果有确凿证据表明存在不可收回，则根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6 个月	0.00	0.00
6 个月-1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3.11.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

3.12 存货

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

3.12.1 存货的类别

存货是指本公司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。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

3.12.2 发出存货的计价方法

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。

3.12.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

3.12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销，领用时摊销一半，废弃时再摊销一半。

3.13 划分为持有待售类别

3.13.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

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；
出售极可能发生，即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。
确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

3.13.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或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，公司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。除公司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

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

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

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。

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。

公司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。

3.14 长期股权投资

3.14.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.14.2 初始投资成本确定

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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于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。

非同一控制下的企业合并形成的，购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。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；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。购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.14.3 后续计量及损益确认方法

3.14.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3.14.3.2 权益法后续计量

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

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

3.14.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

3.14.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.14.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3.15 固定资产

3.15.1 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

3.15.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机器设备	年限平均法	10	10	9.00
办公及电子设备	年限平均法	3-5	10	30.00-18.00
运输工具	年限平均法	4-5	10	22.50-18.00

3.16 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

3.17 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

3.18 无形资产

3.18.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产是指本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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3.18.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.19 长期资产减值

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、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

3.20 职工薪酬

3.20.1 短期薪酬

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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

3.20.2 离职后福利

3.20.2.1 设定提存计划

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

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

3.20.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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，公司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，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3.20.3 辞退福利

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

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.20.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3.21 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3.22 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.22.1 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3.22.2 提供劳务

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.22.3 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司的租赁收入按照双方签订的租赁协议约定的期间和方法分摊计算确认收入。

3.23 政府补助

3.23.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府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，应当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。

3.23.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.23.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

3.23.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3.23.5 政府补助退回的处理

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

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：
初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
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；
属于其他情况的，直接计入当期损益。

3.23.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用

3.24 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.25 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.25.1 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.25.2 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

3.26 重要会计政策、会计估计的变更

3.26.1 重要会计政策变更

本报告期内主要会计政策未发生变更。

3.26.2 重要会计估计变更

本报告期内主要会计估计未发生变更。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%

子公司 HONG XI GLOBAL LIMITED 于中国香港注册成立，适用企业所得税（资本利得税）税率 16.50%。

4.2 税收优惠及批文

根据 2011 年 7 月财政部、海关总署、国家税务总局发布财税【2011】58 号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司经重庆市长寿区国家税务局审批，享受西部大开发所得税优惠政策，自 2011 年起按 15% 计缴企业所得税。

公司于 2015 年 11 月 10 日取得由重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局和重庆市地方税务局联合颁发的编号为 GR201551100082 高新技术企业证书。有效期：2015 年-2017 年。

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项 目	2018年06月30日	2017年12月31日
库存现金	29,518.36	10,333.04
银行存款	11,457,480.71	26,798,093.55
其他货币资金	-	-
合计	11,486,999.07	26,808,426.59
其中：存放在境外的款项总额	2,009,895.50	1,771,461.27

5.2 应收票据

5.2.1 应收票据分类列示

种类	2018年06月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	542,112.00	14,580.00

5.2.2 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期初未终止确认金额
银行承兑汇票	918,893.00	1,756,815.00

5.3 应收账款

5.3.1 应收账款分类披露：

类别	2018年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	85,926,148.81	100.00	3,652.97	0.01	85,922,495.84
组合 1：账龄组合	85,926,148.81	100.00	3,652.97	0.01	85,922,495.84
组合 2：无风险组合					

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

合计	85,926,148.81	100.00	3,652.97	0.01	85,922,495.84
----	---------------	--------	----------	------	---------------

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	72,202,317.72	100.00	4,006.21	0.01	72,198,311.51
组合 1: 账龄组合	72,202,317.72	100.00	4,006.21	0.01	72,198,311.51
组合 2: 无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	72,202,317.72	100.00	4,006.21	0.01	72,198,311.51

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年06月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6个月	85,889,262.88	-	-
7-12个月	712.54	35.63	5.00
1-2年	36,173.39	3,617.34	10.00
合计	85,926,148.81	3,652.97	-

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6个月	72,157,487.83	-	-
7-12个月	9,535.50	476.77	5.00
1-2年	35,294.39	3,529.44	10.00
合计	72,202,317.72	4,006.21	-

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

5.3.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 353.24 元。

5.3.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	比例 (%)
仁宝信息技术（昆山）有限公司	31,955,597.20	37.19
英业达（重庆）有限公司	19,875,589.12	23.13
仁宝电脑（成都）有限公司	10,121,539.55	11.78
达丰（重庆）电脑有限公司	9,496,858.87	11.05
仁宝资讯工业（昆山）有限公司	4,195,418.31	4.88
合计	<u>75,645,003.05</u>	<u>88.03</u>

上述应收账款期末数中，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

5.4 预付账款

5.4.1 预付账款按账龄列示

账龄	2018 年 06 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	<u>1,594,336.89</u>	<u>100.00</u>	<u>256,069.74</u>	<u>100.00</u>

上述预付账款期末数中，无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

5.5 其他应收款

5.5.1 其他应收款分类披露：

类别	2018 年 06 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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					
组合 1					
组合 2	622,581.11	100.00			622,581.11
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款					

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

合计	622,581.11	100.00			622,581.11
----	------------	--------	--	--	------------

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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					
组合1					
组合2	527,900.00	100.00			527,900.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	527,900.00	100.00			527,900.00

5.5.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年06月30日	2017年12月31日
押金、保证金	540,506.51	505,900.00
备用金	82,074.60	22,000.00
合计	622,581.11	527,900.00

5.5.3 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	账面余额	账龄	比例 (%)
长寿经济技术开发区管理委员会	398,000.00	1-2年	63.93
重庆市晏家工业园区建设发展有限公司	90,000.00	5年以上	14.46
员工应承担社保	32,606.51	0-1年	5.24
经友琳	40,424.60	0-1年	6.49
卢寅	32,000.00	0-1年	5.14
合计	593,031.11		95.25%

5.5.4 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 0.00 元。

上述其他应收账款期末数中，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

5.6 存货

5.6.1 存货分类

项 目	2018年06月30日		2017年12月31日			
	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	11,134,537.89		11,134,537.89	5,055,570.10		5,055,570.10
委托加工物资	7,565,516.14		7,565,516.14	3,529,179.58		3,529,179.58
在产品	3,656,576.49		3,656,576.49	3,535,020.30		3,535,020.30
库存商品	3,787,370.23		3,787,370.23	4,117,648.17		4,117,648.17
发出商品	4,859,389.60		4,859,389.60	8,762,347.94		8,762,347.94
合计	31,003,390.35		31,003,390.35	24,999,766.09		24,999,766.09

5.7 其他流动资产

项 目	2018年06月30日	2017年12月31日
待抵扣税金	3,836,588.67	2,583,874.03
预缴企业所得税	138,221.52	281,507.12
	3,974,810.19	2,865,381.15

5.8 固定资产

项目	办公及电子设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	5,301,903.30	27,458,097.41	433,977.96	33,193,978.67
2.本期增加金额	1,567,282.82	2,572,174.77	-	4,139,457.59
(1) 购置	1,567,282.82	2,572,174.77	-	4,139,457.59
(2) 投资者投入				
3.本期减少金额	355,491.52			355,491.52
(1) 处置或报废	355,491.52			355,491.52
4.期末余额	6,513,694.60	30,030,272.18	433,977.96	36,977,944.74
二、累计折旧				

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

1.期初余额	4,293,919.36	13,389,862.94	166,604.44	17,850,386.74
2.本期增加金额	127,685.03	1,578,953.11	39,695.76	1,746,333.90
(1) 计提	127,685.03	1,578,953.11	39,695.76	1,746,333.90
3.本期减少金额	319,187.82			319,187.82
(1) 处置或报废	319,187.82			319,187.82
4.期末余额	4,102,416.57	14,968,816.05	206,300.20	19,277,532.82
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	<u>2,411,278.03</u>	<u>15,061,456.13</u>	<u>227,677.76</u>	<u>17,700,411.92</u>
2.期初账面价值	<u>1,007,983.94</u>	<u>14,068,234.47</u>	<u>267,373.52</u>	<u>15,343,591.93</u>

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

5.9 在建工程

5.9.1 在建工程情况

项目	2018年06月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新厂房建设	23,895,868.25		23,895,868.25	15,832,518.10		15,832,518.10

5.9.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2017年12月31日	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	2018年6月30日
新厂房建设	26,000,000.00	15,832,518.10	8,063,350.15			91.91%	91.91%	819,342.37	513,629.89	5.22	自筹	23,895,868.25

5.10 无形资产

5.10.1 无形资产情况

项目	土地使用权
一、账面原值	
1.期初余额	4,470,406.00
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	4,470,406.00
二、累计摊销	
1.期初余额	149,013.60
2.本期增加金额	44,704.08
(1) 计提	44,704.08
3.本期减少金额	
(1)处置	
4.期末余额	193,717.68
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	<u>4,276,688.32</u>
2.期初账面价值	<u>4,321,392.40</u>

5.10.2 本期摊销额为 44,704.08 元。

5.11 递延所得税资产

5.11.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	2018年06月30日		2017年12月31日	
	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	<u>3,652.97</u>	<u>547.94</u>	<u>4,006.21</u>	<u>600.93</u>

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

5.12 短期借款

5.12.1 短期借款分类

借款类别	2018年06月30日	2017年12月31日
保证借款	30,000,000.00	42,000,000.00
保证及质押借款	12,849,967.52	
合计	42,849,967.52	42,000,000.00

5.12.2 截至2017年12月31日止，本公司无已到期未偿还的短期借款。

5.13 应付账款

5.13.1 应付账款列示：

项目	2018年06月30日	2017年12月31日
1年以内	54,661,892.63	39,192,387.08

上述应付账款期末数中，无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

5.14 应付职工薪酬

5.14.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,549,175.74	13,477,748.73	12,832,704.53	2,194,219.94
二、离职后福利-设定提存计划		1,149,457.87	1,149,457.87	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,549,175.74	14,627,206.60	13,982,162.40	2,194,219.94

5.14.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,511,175.81	11,770,376.85	11,126,050.25	2,155,502.41
2.职工福利费		968,688.04	968,688.04	
3.社会保险费		688,083.24	688,083.24	
其中：医疗保险费		621,252.39	621,252.39	
工伤保险费		66,830.85	66,830.85	
生育保险费		-	-	
4.住房公积金		17,037.00	17,418.00	-381.00
5.工会经费和职工教育	37,999.93	33,563.60	32,465.00	39,098.53

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

经费				
合计	<u>1,549,175.74</u>	<u>13,477,748.73</u>	<u>12,832,704.53</u>	<u>2,194,219.94</u>

5.14.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		1,106,906.34	1,106,906.30	
2.失业保险费		42,551.53	42,551.53	
合计		<u>1,149,457.87</u>	<u>1,149,457.87</u>	

5.15 应交税费

税种	2018年06月30日	2017年12月31日
企业所得税	-180,227.95	500,744.38
城市维护建设税	-	-
教育费附加	-	-
地方教育费附加	-	-
印花税	-	2,426.97
个人所得税	13,941.45	7,162.16
	<u>-166,286.50</u>	<u>510,333.51</u>

5.16 其他应付款

5.16.1 按款项性质列示其他应付款

项目	2018年06月30日	2017年12月31日
往来款	6,519,218.20	5,750,407.31
其他	483,891.65	348,027.72
合计	<u>7,003,109.85</u>	<u>6,098,435.03</u>

上述其他应付款期末数中，无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

5.17 递延所得税负债

项目	2018年06月30日		2017年12月31日	
	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
固定资产折旧差异	<u>1,188,339.65</u>	<u>178,250.95</u>	<u>1,265,991.87</u>	<u>189,898.78</u>

5.18 股本

股东名称	2018年1月1日		本期增加	本期减少	2018年06月30日	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

昆山市宝景电子科技有限公司	12,500,000.00	22.19			12,500,000.00	22.19
常熟市泓博通讯技术股份有限公司	37,500,000.00	66.56			37,500,000.00	66.56
重庆市泓元商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	3,675,548.00	6.52			3,675,548.00	6.52
重庆市寅帛商贸合伙企业（有限合伙）	2,661,604.00	4.73			2,661,604.00	4.73
合计	<u>56,337,152.00</u>	<u>100.00</u>			<u>56,337,152.00</u>	<u>100.00</u>

5.19 资本公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年06月30日
资本溢价（股本溢价）	<u>1,162,848.00</u>			<u>1,162,848.00</u>

5.20 盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年06月30日
法定盈余公积	<u>2,883,310.21</u>			<u>2,883,310.21</u>

5.21 未分配利润

项目	2018年06月30日	2017年12月31日
调整前上期末未分配利润	13,245,008.81	2,755,657.20
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	13,245,008.81	2,755,657.20
加: 本期归属于公司所有者的净利润	670,779.19	11,453,783.79
减: 提取法定盈余公积		964,432.18
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>13,915,788.00</u>	<u>13,245,008.81</u>

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

5.22 其他综合收益

项目	2017年12月31日	本期发生额					2018年06月30日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-10.72						-10.72

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

5.23 营业收入及营业成本

5.23.1 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,400,533.76	91,787,271.36	109,929,702.50	83,380,551.10
其他业务	64,438.83	84,937.68	270,705.40	315,521.22
合计	106,464,972.59	91,872,209.04	110,200,407.90	83,696,072.32

5.23.2 前五名客户营业收入情况

① 本期前五名客户营业收入情况

序号	客户名称	主营业务收入	占公司营业收入比例 (%)
1	英业达（重庆）有限公司	32,740,653.57	30.75
2	仁宝信息技术（昆山）有限公司	29,924,836.31	28.11
3	达丰（重庆）电脑有限公司	12,904,334.17	12.12
4	仁宝电脑（成都）有限公司	8,106,780.29	7.61
5	仁宝资讯工业（昆山）有限公司	3,497,684.67	3.29
合计		87,174,289.01	81.88

5.24 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	309,821.98	585,956.33
教育费附加	132,780.85	251,124.14
地方教育费附加	88,520.56	167,416.10
其他税费	127,263.53	51,263.65
合计	658,386.92	1,055,760.22

5.25 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	600,600.58	452,654.26
业务招待费	869,373.07	800,730.50
运费	872,367.69	704,456.96
出口费用	92,843.05	71,217.66
差旅费	178,056.39	88,935.30
维修费	393,038.24	
外销代理费	2,930,735.42	3,789,663.36
其他	115,403.96	18,770.83
合计	5,451,817.82	5,926,428.87

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

5.26 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,647,942.91	1,282,405.93
办公费	228,030.80	30,576.17
差旅费	161,944.42	133,876.38
业务招待费	88,334.22	21,087.59
折旧费	54,682.40	51,617.73
车辆费	111,064.64	69,977.10
中介机构费	289,136.42	736,462.90
其他	762,092.87	556,540.87
合计	3,343,228.68	2,882,544.67

5.27 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发产品材料费	2,341,038.72	3,162,533.22
研发人员职工薪酬	1,678,286.41	1,662,191.47
研发设备折旧费	120,946.19	150,331.72
其他	29,204.72	101,644.93
合计	4,169,476.04	5,076,701.34

5.28 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	465,111.11	659,094.44
减:利息收入	15,178.68	6,642.19
利息净支出	449,932.43	652,452.25
汇兑损失	3,774,498.92	3,493,600.55
减:汇兑收益	4,164,363.03	647,000.60
汇兑净损失	-389,864.11	2,846,599.95
银行手续费	14,906.29	18,949.84
其他	417,438.24	-
合计	492,412.85	3,518,002.04

5.29 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-353.24	-26,619.12

5.30 营业外收入

5.30.1 营业外收入

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
政府补助	-	3,712.00	
其他	3,327.00	3,683.50	3,327.00
合计	3,327.00	7,395.50	3,327.00

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

5.30.2 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关
稳岗补贴	-	3,712.00	收益相关
	-	3,712.00	

5.31 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	34,204.50	275.90	34,204.50

5.32 所得税费用

5.32.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-212,267.37	997,548.12
递延所得税费用	-11,594.84	-17,902.18
合计	-223,862.21	979,645.94

5.32.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	446,916.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,037.55
子公司适用不同税率的影响	-22,051.81
调整以前期间所得税的影响	-280,442.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,594.85
额外可扣除费用的影响	-
所得税费用	-223,862.21

5.33 现金流量表项目

5.33.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	-	7,395.50
利息收入	15,178.68	6,642.19
往来还款	875,874.56	930,950.74
其他	-	-
合计	891,053.24	944,988.43

5.33.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	2,972,734.07	7,439,459.92
管理费用（含研发费用）付现	3,557,852.57	
其他	-	4,228,739.25

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

合计	6,530,586.64	11,668,199.17
----	--------------	---------------

5.33.3 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	670,779.19	7,098,991.22
加: 资产减值准备	-353.24	-26,619.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,746,333.90	1,852,042.31
无形资产摊销	44,704.08	44,704.08
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)		275.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	34,204.50	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,083,969.96	264,520.11
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	52.99	3,992.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-11,647.83	-21,895.05
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,003,624.26	7,801,649.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-60,989,956.17	6,970,397.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	60,535,203.85	-17,008,841.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,890,333.04	6,979,218.90
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	11,486,999.07	12,356,225.60
减: 现金的期初余额	26,808,426.59	14,610,429.47
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	-15,321,427.52	-2,254,203.87

5.33.4 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	11,486,999.07	12,356,225.60
其中: 库存现金	29,518.36	13,178.59
可随时用于支付的银行存款	11,457,480.71	12,343,047.01
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		

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

三、期末现金及现金等价物余额	11,486,999.07	12,356,225.60
----------------	---------------	---------------

5.34 外币货币性项目

5.34.1 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金			
其中：美元	1,221,700.69	6.6166	8,083,504.79
港币	6,453.39	0.843101	5,440.86
应收账款	11,906,378.44	6.6166	78,779,743.59
其中：美元	11,906,378.44	6.6166	78,779,743.59

6 在子公司中的权益

6.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
Hong Xi Global Limited	香港	香港	电子设备、网络设备、通讯设备贸易	100.00		新设

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的控股股东情况

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
常熟市泓博通讯技术股份有限公司	母公司	66.56%	66.56%

7.2 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
威海市明博线缆科技有限公司	同一最终控制方
威海市泓淋电力技术股份有限公司	同一最终控制方
重庆市淋博投资有限公司	同一最终控制方

7.3 关联交易情况

7.3.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易（续）

7.3.1.1 采购商品/接受劳务/出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常熟市泓博通讯技术股份有限公司	采购材料	106,041.01	6,935.37
德州泓巨通讯科技有限公司	采购材料	-	413,014.68
临邑荣益电子有限公司	接受劳务	-	796,357.62
HONGXIN INTERNATIONAL LIMITED	销售商品	-	17,893,001.37
常熟市泓博通讯技术股份有限公司	销售商品	5,301,436.23	-

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

7.3.2 关联担保情况

7.3.2.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市淋博投资有限公司	7,000,000.00	2017-1-16	2019-1-15	否
威海市泓淋电力技术股份有限公司	10,000,000.00	2018-3-8	2021-3-7	否
威海市泓淋电力技术股份有限公司	5,000,000.00	2018-3-8	2021-3-7	否
威海市泓淋电力技术股份有限公司	3,000,000.00	2018-3-8	2021-3-7	否
威海市泓淋电力技术股份有限公司	5,000,000.00	2018-3-8	2021-3-7	否
威海市泓淋电力技术股份有限公司	8,659,440.00	2018-3-8	2021-3-7	否
常熟市泓博通讯技术股份有限公司	4,190,527.52	2018-4-23	2020-04-22	否

7.4 关联方应收应付款项

7.4.1 应收项目

项目名称	关联方	2018年06月30日		2017年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	常熟市泓博通讯技术股份有限公司	5,185,440.28		-	
应收账款	HONGXININTERNATIONAL LIMITED	-		4,573.94	

7.4.2 应付项目

项目名称	关联方	2018年06月30日	2017年12月31日
		账面余额	账面余额
应付账款	德州泓巨通讯科技有限公司	-	121,384.67
应付账款	常熟市泓博通讯技术股份有限公司	106,041.01	779.22

8 承诺及或有事项

8.1 承诺事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

8.2 或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

9 资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日（2018年8月10日）止，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

10 其他重要事项

截至2018年06月30日止，本公司未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

11 母公司财务报表项目附注

11.1 应收账款

11.1.1 应收账款分类披露:

类别	2018年06月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	82,055,108.97	100.00	3,652.97	0.01	82,051,456.00
组合 1: 账龄组合	27,456,554.77	33.46	3,652.97	0.01	27,452,901.80
组合 2: 无风险组合	54,598,554.20	66.54			54,598,554.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	82,055,108.97	100.00	3,652.97	0.01	82,051,456.00

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	68,807,030.76	100.00	4,006.21	0.01	68,803,024.55
组合 1: 账龄组合	25,685,158.85	37.33	4,006.21	0.02	25,685,158.859
组合 2: 无风险组合	43,121,871.91	62.67			43,121,871.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	68,807,030.76	100.00	4,006.21	0.01	68,803,024.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
0-6个月	27,419,668.84	-	-
7-12个月	712.54	35.63	5.00

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

1-2 年	36,173.39	3,617.34	10.00
合计	27,456,554.77	3,652.97	

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	25,640,328.96	-	-
7-12 个月	9,535.50	476.77	5.00
1-2 年	35,294.39	3,529.44	10.00
合计	25,685,158.85	4,006.21	

11.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 353.24 元。

11.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	比例 (%)
Hong Xi Global Limited	43,632,247.50	53.18
英业达 (重庆) 有限公司	19,875,589.12	24.22
达丰 (重庆) 电脑有限公司	9,496,858.87	11.57
常熟市泓博通讯技术股份有限公司	5,134,230.23	6.26
广西三创科技有限公司	1,943,285.17	2.37
合计	80,082,210.89	97.60

上述应收账款期末数中，持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项详见 8.3。

12.1 其他应收款

12.1.1 其他应收款分类披露：

类别	2018 年 06 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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					
组合 1					
组合 2	622,581.11	100.00			622,581.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	622,581.11	100.00			622,581.11

类别	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

	金额	比例(%)	金额	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				
组合 1				
组合 2	527,900.00	100.00		527,900.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	527,900.00	100.00		527,900.00

12.1.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年06月30日	2017年12月31日
押金、保证金	540,506.51	505,900.00
备用金	82,074.60	22,000.00
合计	622,581.11	527,900.00

12.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	账面余额	账龄	比例(%)
长寿经济技术开发区管理委员会	398,000.00	1-2年	63.93
重庆市晏家工业园区建设发展有限公司	90,000.00	5年以上	14.46
员工应承担社保	32,606.51	0-1年	5.24
经友琳	40,424.60	0-1年	6.49
卢寅	32,000.00	0-1年	5.14
	593,031.11		95.25

12.1.4 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 0.00 元。

上述其他应收账款期末数中，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

12.2 长期股权投资

12.2.1 长期股权投资情况表

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,890.30		8,890.30	8,890.30		8,890.30

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

12.2.2 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
Hong Xi Global Limited	8,890.30			8,890.30		

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

12.3 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,636,406.88	91,787,271.36	106,140,039.14	83,380,551.10
其他业务	64,438.83	84,937.68	270,705.40	315,521.22
合计	103,700,845.71	91,872,209.04	106,410,744.54	83,696,072.32

13 补充资料

13.1 当期非经常性损益明细表

项目	2018 年度	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 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	-34,204.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,327.00	
减:所得税影响额	-4,631.63	
合计	-26,245.88	

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.91	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.94	0.01	0.01

14 重大项目变动说明

14.1 资产负债项目重大变动原因:

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	11,486,999.07	6.35%	26,808,426.59	16.43%	-57.15%
在建工程	23,895,868.25	13.20%	15,832,518.10	9.70%	50.93%
应付票据及 应付账款	54,661,892.63	30.20%	39,192,387.08	24.02%	39.47%
资产总计	181,020,241.88	-	163,168,538.44	-	10.94%

- 1、本期货币资金期末金额为 11,486,999.07 元,比上年期末减少 15,321,427.52 元,变动比例为 -57.15%,主要原因是上期期末银行贷款入账 7,000,000.00 元以及客户回款到账所致;
- 2、本期在建工程期末金额为 23,895,868.25 元,比上年期末增加 8,063,350.15 元,变动比例为 50.93%,变动主要原因是公司建设新厂房,配套相应扩建生产线、办公室及相关附属设施等;
- 3、本期应付账款期末金额为 54,661,892.63 元,比上年期末增加 15,469,505.55 元,变动比例为 39.47%,主要原因是本期新购入固定资产及外协在制周期变长,在制增加,应付账款相应增加。

重庆市泓禧科技股份有限公司二〇一八年半年度报告

14.2 利润项目重大变动原因:

项目	本期期末		上年期末		本期期末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	
财务费用	492,412.85	0.46%	3,518,002.04	3.19%	-86.00%
营业收入	106,464,972.59	-	110,200,407.90	-	-3.39%

- 1、财务费用：公司本期的财务费用为492,412.85元，比上年度减少了3,025,589.19元，变动比例为-86.00%，主要原因是上期汇兑净损失2,846,599.95元，而本年度汇兑净收益389,864.11元，差异3,236,464.06元。

15 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

重庆市泓禧科技股份有限公司

法定代表人：谭震

主管会计工作的负责人：江超群

会计机构负责人：江超群

日期：2018年8月10日