

证券代码：871642

证券简称：通易航天

主办券商：天风证券



通易航天

NEEQ : 871642

南通通易航天科技股份有限公司

Nantong Tongyi Aerospace Science and Technology Co., Ltd



半年度报告

2019

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、通易航天	指	南通通易航天科技股份有限公司
自图新材料	指	上海自图新材料科技有限公司
控股股东、深圳易行健	指	深圳易行健创业投资有限公司
国防科工局	指	国家国防科技工业局
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《南通通易航天科技股份有限公司章程》
三会	指	南通通易航天科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、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。

公司负责人张欣戎、主管会计工作负责人姜卫星及会计机构负责人（会计主管人员）黄旭东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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☒ 是 ☐ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

1、豁免披露事项及理由

通易航天为涉军企业，根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（以下简称“《军工信息披露办法》”）的规定：“对于涉及国家秘密的财务信息，或者可能间接推断出国家秘密的财务信息，军工企业对外披露前应采用代称、打包或者汇总等方式进行脱密处理。对于无法进行脱密处理，或者经脱密处理后仍然存在国家秘密风险的财务信息，军工企业应当依照本办法的约定，向国家相关主管部门或证券交易所申请豁免披露”。2016年10月27日，通易航天取得国家国防科技工业局出具的《国防科工局关于南通通易航天科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌特殊财务信息豁免披露有关事项的批复》（科工财审[2016]1176号）。在本报告中，对于涉及保密的事项，公司采取代称、打包等方式进行处理。

【备查文件目录】

文件存放地点	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、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； 3、公司董事、高级管理人员的书面确认意见及监事会的书面审核意见。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南通通易航天科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nantong Tongyi Aerospace Science and Technology Co., Ltd
证券简称	通易航天
证券代码	871642
法定代表人	张欣戎
办公地址	江苏省启东市滨海工业园区东方路 88 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	姜卫星
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0513-68203998
传真	0513-68203998
电子邮箱	Jwx987@sina.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	江苏省启东市滨海工业园区东方路 88 号，邮编 226236
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	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	2008 年 3 月 20 日
挂牌时间	2017 年 6 月 20 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业-C291 橡胶制品业-C2919 其他橡胶制品制造
主要产品与服务项目	公司主要从事军用特种航空制品及 TPU 保护膜、碳纤维等新材料制品的研发、生产和销售，主要产品包括航空供氧面罩、航空伞布、橡胶软油箱、变压器储油柜胶囊（隔膜）、碳纤维窗框等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	62,104,800
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳易行健创业投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	张欣戎、深圳易行健创业投资有限公司

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	91320600673032592M	否
注册地址	江苏省启东市滨海工业园区东方路 88 号	否
注册资本（元）	62,104,800	否

五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

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	52,639,582.83	34,319,080.05	53.38%
毛利率%	73.53%	52.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,329,219.27	10,821,627.06	106.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,215,713.12	10,330,266.78	115.05%
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）	24.81%	17.01%	-
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）	24.69%	16.30%	-
基本每股收益	0.360	0.174	106.90%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	149,324,888.63	129,834,203.89	15.01%
负债总计	46,290,313.31	48,340,109.57	-4.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	101,153,599.06	78,824,379.79	28.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.27	28.35%
资产负债率%（母公司）	30.77%	39.90%	-
资产负债率%（合并）	31.00%	37.23%	-
流动比率	1.98	1.45	-
利息保障倍数	35.75	14.76	-

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	11,962,536.67	5,724,024.34	108.99%
应收账款周转率	0.97	0.94	-
存货周转率	4.84	1.61	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.01%	-7.52%	-

营业收入增长率%	53.38%	38.20%	—
净利润增长率%	104.83%	1,177.32%	—

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	62,104,800	62,104,800	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	133,490.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	104.29
非经常性损益合计	133,594.29
所得税影响数	19,965.64
少数股东权益影响额（税后）	122.50
非经常性损益净额	113,506.15

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1、主营业务

公司主要从事军用特种航空制品及 TPU 保护膜、碳纤维等新材料制品的研发、生产和销售，主要产品包括航空供氧面罩、航空伞布、橡胶软油箱、变压器储油柜胶囊（隔膜）、碳纤维窗框等。同时，公司还利用自身军民两用工艺技术优势和质量管理优势以及渠道优势，经营部分民用橡胶零部件的生产销售。

2、采购模式

公司设立独立的采购部，公司所需的原材料、辅料、定制件及其他物资均通过采购部集中统一采购。公司制定了《采购管理制度》、《采购程序文件》和《合格供方目录》等规章制度，用以规范采购行为，保证产品品质和供应及时性，降低采购成本和采购风险。

3、生产模式

公司产品均按客户需求设计生产，属非标产品拨款研制及订货生产。产品由公司技术部负责研制，由生产部负责生产实施，采购部、质检部销售部为配套部门。

公司生产流程分为立项环节，方案确定环节，生产组装环节和产品验收环节。项目立项后，由项目负责人会同设计部和生产部对设计协议作讨论并形成初步修改意见，再经审议后返回设计部修改，并征求用户方意见，形成正式设计方案，交付生产部门安排生产工作。

4、销售模式

公司销售模式为直接销售模式。公司生产的军用产品主要通过销售人员参加年度军品订货会，签订武器装备配套产品订货合同及航空零备件订货合同。公司生产的民用产品主要通过销售人员参加行业展会、收集下游行业公开资料等途径获取潜在客户信息，以上门拜访、电子邮件、电话传真等形式与潜在客户建立对话机制，经送样测试、工厂评审之后，与客户签订销售合同和订单，并依照双方约定备料、生产、发货和结算。公司设有销售部，负责产品销售、客户商的开发和维护。

报告期后至报告披露日，公司主要产品及商业模式没有变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

（一）经营成果

报告期内公司实现销售收入 52,639,582.83 元，较上年同期增长 53.38%，营业收入增长的主要原因为：由于客户需求增加，致公司上半年订单数量较上期增加，所以本期销售收入较上年同期有较大幅度增长。本期公司毛利率 73.53%，较上年同期增长 21.13 个百分点，毛利率增长的主要原因为：本期公司销售的主要产品中新型产品占比与上年同期相比占比更高，而新型产品毛利高于老产品，所以本期销售毛利率较上期增长。报告期内管理费用为 6,873,799.45 元，较上年同期增长 54.21%，管理费用增长的主要原因为：公司为了提高管理水平及薪酬竞争力，自去年 7 月份开始补充了部分管理人员及对公司全体员工薪酬进行调整，平均调整幅度达到 30%左右。报告期内研发费用为 4,512,280.60 元，较上年同期增长 183.03%，研发费用增长的主要原因为：公司为了提高研发能力及薪酬竞争力，自去年 7 月份开始补充了部分研发人员及对公司全体员工薪酬进行调整，平均调整幅度达到 30%左右；由于研发任务较多，公司将部分研发工作委托给专业第三方处理，增加了部分研发技术咨询费。报告期内公司实现净利润 21,540,481.00 元，较上年同期增长 104.83%，净利润增长的主要原因为：公司本期销售收入及产品毛利率较上年同期大幅增加导致。

（二）财务状况

截止报告期末，公司资产总额为 149,324,888.63 元，较期初资产总额 129,834,203.89 元增加 15.01%，其中期末货币资金 11,146,081.70 元，较期初增加 138.49%，增长的主要原因为上年末军方货款回笼较少，主要货款在 2019 年 1 月份收到；期末预付账款为 7,873,000.77 元，较期初增加 377.92%，增长的主要原因为公司根据订单情况，集中采购了一批模具，并支付了预付款；期末在建工程为 5,671,579.86 元，较期初增加 103.25%，主要增长原因为公司二期厂房开始建设及原有厂房办公楼装修；公司负债总额 46,290,313.31 元，较期初负债总额 48,340,109.57 元减少 4.24%；公司净资产为 103,034,575.32 元，较期初净资产 81,494,094.32 元增加 26.43%，主要为本期新增净利润所致。

（三）现金流情况

报告期内经营活动产生的现金流量净额为：11,962,536.67 元，上年同期 5,724,024.34 元，较上年同期增加 108.99%，公司经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因：本期到期需支付的供应商货款较上期有大幅度的减少，所以本期购买商品、接受劳务所支付的现金较上年同期有较大减少。报告期内投资活动产生的现金流量净额为-4,780,918.00 元，较上期增加 42.31%，主要原因为公司本期购建固定资产所需支付的现金较上期减少导致。

三、 风险与价值

（一）产品质量安全风险

公司客户主要为军方，军工产品直接用于实战或军事训练，军方对于产品质量、安全性能、通讯性能等方面要求极高，产品一旦发生质量问题将直接威胁到作战人员生命安全和军事成败，军方对于军品供应商的产品质量要求非常严格。若发生产品重大质量问题，公司将面临丢失市场份额的风险。

应对措施：公司实施全面质量管理，成立了专门的质量检测部门，建立了覆盖公司全体员工、全部业务领域、并向供应商及客户端延伸的质量管理体系。公司依据 GB/T 19001-2016 和 GJB 9001C-2017 标准编制了《质量手册》，并编制了《程序文件》对公司业务流程进行质量控制。报告期内，公司未发生质量纠纷。

（二）保密信息外泄风险

军品供应商掌握了我国军事装备型号、数量、技术水平等机密信息，军方对军品供应商的保密工作要求极高，以避免保密信息外泄，保障国家和人民利益安全。保密信息如果外泄，军品供应商将面临失去保密资质和市场份额的风险。

应对措施：公司已成立保密办，配备专门人员严格执行军方的保密要求。在实际操作中，一方面对员工进行定期培训，增强保密意识，强调对客户资料、交易信息和生产产品的保密工作，另一方面将履行保密义务作为考核工作质量的重要内容，将履行保密义务贯穿在经营的全过程。

（三）客户重大依赖风险

报告期内，公司前五大客户销售收入为 49,060,850.76 元，占公司总销售收入的 93.20%，存在客户集中度较高和一定的重大客户依赖情况，未来公司若不能及时满足客户的需求，可能会对公司的业绩产生不利影响。

应对措施：

1、公司的主要产品应用在军工领域，军工行业存在特有的资质壁垒、技术壁垒、先入壁垒和规模壁垒，军方对于军品供应商的审查十分严格，且更换供应商需要执行周期较长的审查流程，行业外潜在竞争对手较难进入，供应商产品质量未出现重大问题的情况下不会轻易更换。

2、公司将积极拓展销售渠道，开发新客户，从而减少对前五大客户的依赖性。

（四）应收账款规模较大及发生坏账的风险

报告期末，公司应收票据及应收账款账面价值为 59,554,004.04 元，占公司总资产的比重为 39.88%，应收账款的规模较大。应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营

稳定且商业信誉良好。虽然公司应收账款回收风险较小，并按照审慎的原则计提了坏账准备，但若公司未来有大量应收账款不能及时收回，将造成较大坏账损失，可能对公司的经营业绩产生较大不利影响。

应对措施：公司应收账款中大部分为军方应收账款，鉴于军方内部审核流程的需要，一般付款期集中在当年下半年，农历春节前基本上都能收回。公司将加强应收账款的催讨力度，进一步减少应收账款规模。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司在经营活动中遵纪守法，遵守商业道德，维护客户的合法权益，保障劳动者的健康和安全，并积极承担保护环境和节约资源的责任。公司的社会责任体现在以下几个方面：

1、正确树立企业社会责任感，促进企业健康稳步发展：

企业履行社会责任，是企业竞争力、经营理念和道德的体现，也是企业取得市场认可的通行证。挂牌公司作为现代社会的一个重要成员，在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极维护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事环境保护等公益事业，从而促进公司与全社会的协调、和谐发展。

2、坚持维护和谐稳定的劳动关系，保障公司员工的福利

公司遵循按劳分配、同工同酬的原则，出台相应激励机制，坚持维护劳动关系和谐稳定，关心员工生活，保障公司员工的福利，依法保障员工权益。公司严格按照国家政策及文件精神认真执行各项社会保险制度，充分保障职工的切身利益，按国家规定为员工办理各类劳动保障

3、提高能源利用效率，树立节能环保意识

公司坚持遵循国家有关法规和政策、厉行节约、生态优化、经济高效、循环利用、节能减排的原则，加强宣传和教育，将“节能降耗、挖潜增效”作为一项长期的系统工程来推进，不断提高能源利用效率，树立节能环保意识，降低成本，增加企业竞争力。

4、建立安全生产管理长效机制，强化安全生产宣传教育

公司始终坚持“以人为本，关爱生命”的理念，按照“安全第一，预防为主”的方针，不断提高安全生产管理水平，强化安全生产宣传教育，提高员工安全生产技能以及自我保护能力、群体防护意识。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
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	50,096,000.00	28,096,000.00
（1）通易航天为上海分公司租赁关联方房屋用于办公场所	96,000.00	96,000.00
（2）关联方为公司银行借款提供担保	50,000,000.00	28,000,000.00

根据公司经营情况，预计 2019 年日常性关联交易情况如下：

1、通易航天为上海分公司承租关联方上海元音信息科技有限公司名下位于上海浦东新金桥路 1088 号 1506 室房产作为办公场地，年租金预计 9.6 万元/年。

2、2019 年，根据公司经营需要，公司拟向银行申请综合授信额度 5000 万元（该额度不等于公司

实际借款金额，具体授信额度、实际借款金额、期限以实际与银行签署的协议为准），公司控股股东深圳易行健创业投资有限公司、公司实际控制人张欣戎及配偶朱佳姝将根据实际情况需要，自愿针对上述实际发生的借款为公司提供担保，担保方式包括但不限于保证、抵押、质押，预计担保总额不超过 5000 万元。在预计金额范围内，同意关联方为本公司借款担保签署相关协议。

2019 年 4 月 23 日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》，相关内容详见公司登载于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）《关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-011）。本议案获公司 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年度股东大会审议通过。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
上海元音信息科技有限公司	收购关联方持有子公司上海自图新材料科技有限公司 15%股权	3,000,000	已事前及时履行	2019 年 4 月 25 日	2019-015

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次交易公司系为适应公司发展战略需要，收购子公司自图新材料剩余股份，使之成为本公司的全资子公司，进一步推进该公司的研发和生产能力，丰富和拓展公司业务范围和产品线，提高公司持续发展能力。

（三）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2019/4/23	2019/4/25	上海元音信息科技有限公司、李鲁宁	自图新材料公司 25% 股权	5,130,100	现金	5,000,000	是	否
短期理财	-	2019/4/25	商业银行			现金	34,577,500	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、本次交易公司系为适应公司发展战略需要，收购子公司自图新材料剩余股份，使之成为本公司的全资子公司，进一步推进该公司的研发和生产能力，丰富和拓展公司业务范围和产品线，提高公司持续发展能力。

2、为提高公司资金使用率，对公司的部分闲置资金进行银行短期理财，具体情况如下：

序号	产品发行单位	理财名称	金额（元）	购买日	到期日	收益（元）
1	启东农村商业银行	启富东疆添盈理财 345 期	20,000,000.00	2019/2/3	2019/3/7	70,136.99

2	启东农村商业银行	启富东疆添盈理财 366 期	10,000,000.00	2019/3/13	2019/4/18	37,479.45
3	中国农业银行	中国农业银行“本利丰步步高” 开放式人民币理财	2,577,500.00	2019/1/30	2019/2/18	2,921.63
4	中国农业银行	中国农业银行“本利丰步步高” 开放式人民币理财	2,000,000.00	2019/2/25	2019/3/5	964.38
		合 计	34,577,500.00			111,502.45

(四) 股份回购情况

一、回购方案基本情况

1、回购目的

基于对公司未来发展前景的信心和对公司价值的高度认可，为进一步健全公司长效激励机制，充分调动公司管理层及员工的积极性，共同促进公司的长远发展，公司拟以自有资金回购公司股份，用于公司管理层和员工股权激励。

2、回购方式

本次回购股份的方式为竞价方式回购。

3、回购价格

为保护投资者利益，结合公司目前的财务状况、经营状况及近期公司股价，确定本次回购股份的价格不高于每股 5.50 元（含 5.50 元/股），具体回购价格由公司股东大会授权董事会在回购实施期间，综合公司二级市场股票价格、公司财务状况和经营状况确定。

4、拟回购数量占总股本的比例

本次回购用于股权激励数量不超过 300 万股（含），占公司目前总股本的比例不超过 4.83%。根据《回购实施办法》回购数量下限不低于上限的 50%，本次回购股票数量将不低于 150 万股，具体回购股份的数量以回购期限届满时实际回购的股份数量为准。

若公司在回购期内实施了送股、资本公积金转增股本、现金分红、配股及其他除权除息事项，自股价除权除息之日起，按照中国证监会及全国股转系统公司的相关规定相应调整股份回购数量。

5、拟回购资金总额

预计本次回购股票所需资金总额不超过 1,650 万元。

二、回购履行审议程序情况

公司分别于 2019 年 6 月 3 日和 2019 年 6 月 19 日召开第四届董事会第六次会议及 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以竞价转让方式回购公司股份的议案》等议案，并于 2019 年 6 月 4 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露了《公司股份回购方案》（公告编号：2019-024）等相关公告。

三、回购实施情况

截至本报告日，公司回购股份实施进展情况如下：公司累计通过股份回购专用证券账户以竞价转让方式回购公司股份 121.9 万股，总金额为人民币 598.08 万元（不含印花税、佣金等交易手续费），已回购股份占公司总股本的比例为 1.96%，占拟回购股份总数量上限的 40.33%，最高成交价为 5.00 元/股，最低成交价为 3.50 元/股，平均成交价为 4.91 元/股。

本次回购尚未完成，公司将在本报告披露后继续实施回购事宜。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主	承诺开始	承诺结束时间	承	承诺	承诺具体内容	承诺
-----	------	--------	---	----	--------	----

体	时间		诺 来 源	类型		履行 情况
实 际 控 制 人 或 控 股 股 东	2017/6/20	-	挂 牌	同 业 竞 争 承 诺	(1) 本公司及本公司下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司目前未在中国境内(不包括香港、台湾和澳门, 以下同) 从事与南通通易航天科技股份有限公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。 (2) 本公司承诺不在中国境内直接或间接从事任何在商业上对南通通易航天科主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动; 本公司促使本公司下属其他全资或控股子公司不在中国境内直接或间接从事任何在商业上对南通通易航天科技股份有限公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。 (3) 如本公司或本公司下属全资或控股子公司在中国境内存在任何与南通通易航天科技股份有限公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会, 将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给南通通易航天科技股份有限公司。	正 在 履 行 中

承诺事项详细情况:

上述承诺主体主要为控股股东在公司 2017 年 6 月挂牌时为避免同业竞争方面作出承诺, 规范公司运作, 提高公司治理水平。

(六) 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		50,000.00	0.03%	保函保证金
货币资金		1,880,000.00	1.26%	承兑汇票保证金
固定资产	抵押	27,037,398.68	18.11%	抵押借款
无形资产	抵押	5,261,159.02	3.52%	抵押借款
总计	-	34,228,557.70	22.92%	-

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	45,415,450	73.13%	-806,250	44,609,200	71.83%
	其中：控股股东、实际控制人	20,089,700	32.35%	-1,000,000	19,089,700	30.74%
	董事、监事、高管	887,250	1.43%	268,750	1,156,000	1.86%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,689,350	26.87%	806,250	17,495,600	28.17%
	其中：控股股东、实际控制人	15,556,100	25.05%	0	15,556,100	25.05%
	董事、监事、高管	3,111,750	5.01%	806,250	3,918,000	6.31%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		62, 104, 800	-	0	62, 104, 800	-
普通股股东人数		91				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳易行健创业投资有限公司	33,157,800	-1,000,000	32,157,800	51.78%	13,577,600	18,580,200
2	黎又佳	5,355,000	0	5,355,000	8.62%	0	5,355,000
3	岐晓弟	3,950,000	0	3,950,000	6.36%	0	3,950,000
4	冯勤	1,511,000	1,075,000	2,586,000	4.16%	1,939,500	646,500
5	蒋炜	2,498,200	0	2,498,200	4.02%	0	2,498,200
6	张欣戎	2,488,000	0	2,488,000	4.01%	1,978,500	509,500
7	刘馨莉	2,018,000	20,000	2,038,000	3.28%	0	2,038,000
8	王志兰	1,500,000	0	1,500,000	2.42%	0	1,500,000
9	倪东宁	1,070,000	0	1,070,000	1.72%	0	1,070,000
10	南通福开企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	1.61%	0	1,000,000
合计		54,548,000	95,000	54,643,000	87.98%	17,495,600	37,147,400

前十名股东间相互关系说明：1、自然人股东张欣戎为深圳易行健创业投资有限公司的实际控制人，二者为一致行动人；2、自然人股东蒋炜与黎又佳为夫妻关系，二者为一致行动人。除此之外，公

司上述股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

控股股东名称：深圳易行健创业投资有限公司

统一社会信用代码：91440300574795340F

住所：深圳市福田区华强北路长盛大厦 831 号

法定代表人：冯勤

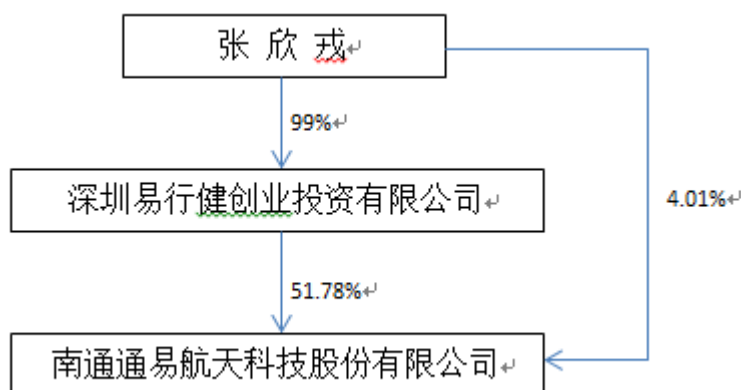
注册资本：3,000 万元人民币

成立日期：2011 年 5 月 16 日

经营范围：创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。

报告期内及截至本报告披露日，公司控股股东均未发生变化

（二） 实际控制人情况



2、实际控制人情况

张欣戎先生，1971 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1992 年毕业于上海财经大学获学士学位，1997 年获得中国人民大学在职研究生学历，2007 年获得上海同济大学/法国哥诺贝尔商学院工商管理博士学位。1992 年 7 月至 1994 年 12 月在深圳南方制药厂经贸部任财务主管，1995 年 1 月至 1997 年 12 月在三九企业集团投资管理部任投资主管，1998 年 1 月至 2001 年 2 月在深圳三九医药股份有限公司任董事、财务总监；2001 年 2 月至 2005 年 12 月在上海胶带股份有限公司任副董事长、总经理；2003 年 5 月至今先后任上海天使口腔门诊部有限公司监事、董事长等职，2015 年 5 月至今任公司董事长。

报告期内及截至本报告披露日，公司实际控制人均未发生变化。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张欣戎	董事长	男	1971 年 2 月	博士	2018.05-2021.05	是
钱海啸	董事	男	1976 年 6 月	硕士	2019.05-2021.05	否
袁海云	董事、副总经理	男	1979 年 10 月	本科	2018.05-2021.05	是
姜卫星	董事、财务总监、 董事会秘书	男	1971 年 1 月	硕士	2018.05-2021.05	是
冯勤	董事	女	1974 年 11 月	中专	2018.05-2021.05	否
张凯	监事会主席	男	1988 年 8 月	本科	2018.05-2021.05	是
陈永彦	职工代表监事	男	1958 年 6 月	大专	2018.05-2021.05	是
朱炜炜	监事	男	1981 年 1 月	本科	2018.05-2021.05	是
陈建国	总经理	男	1967 年 8 月	大专	2018.05-2021.05	是
金宇	副总经理	男	1976 年 11 月	大专	2018.05-2021.05	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长张欣戎为本公司控股股东深圳易行健创业投资有限公司实际控制人，也为本公司实际控制人。

(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
张欣戎	董事长	2,488,000	0	2,488,000	4.01%	0
冯勤	董事	1,511,000	1,075,000	2,586,000	4.16%	0
合计	-	3,999,000	1,075,000	5,074,000	8.17%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
----	------	------	------	------

陆惠健	董事	离任	无	因个人原因辞去职务
钱海啸	无	新任	董事	聘任

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

钱海啸，男，1976年6月生，硕士。2002年8月至2010年4月在上海三九科技发展（集团）股份有限公司工作，历任公司人力资源部经理、董事会秘书等职。2010年8月至2011年8月，在上海泛微网络科技股份有限公司工作，任董事会秘书。2012年2月至2015年9月，在南通通易航天科技股份有限公司工作，任董事，2015年10月至2017年10月在无锡市翔动力产业投资基金管理有限公司任职，任董事长。

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	13	17
销售人员	3	3
生产人员	63	55
技术人员	13	22
财务人员	5	9
员工总计	97	106

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	14	17
专科	16	25
专科以下	62	59
员工总计	97	106

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：

公司员工薪酬实行岗位绩效工资制。根据各岗位的劳动要素，结合管理层级、岗位责任和对上岗人员素质、工作能力的要求及市场需求确定岗位工资。根据企业的经营状况、主要生产指标的完成情况确定绩效工资。同时建立合理的激励竞争机制，奖勤罚懒、奖优罚劣，以吸引、保留和激励优秀员工。公司现行的薪酬政策体现了工作岗位、工作能力与企业效益的紧密挂钩，起到促进企业综合效益提高的积极作用。

围绕公司生产经营，公司建立了员工培训和再教育机制，采取内部培训与外部培训相结合的方式，加强能力建设，提升专业素养，着眼当期需求和长远发展的综合考量。针对各专业、各工种的差别需求特点进行开发设计，着力培养各专业适用人才，开展各类人员的岗位能力资质培训和业务素质培训，使公司人才队伍质量稳步增长，结构更加合理。

报告期内公司没有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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	六、1	11,146,081.70	4,673,515.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	59,554,004.04	50,374,707.65
其中：应收票据		551,900.00	859,000.00
应收账款		59,002,104.04	49,515,707.65
应收款项融资			
预付款项	六、3	7,873,000.77	1,647,333.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,267,046.62	1,596,979.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	9,904,463.46	10,770,994.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	606,620.88	112,145.43
流动资产合计		90,351,217.47	69,175,676.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	46,514,472.16	48,737,245.00
在建工程	六、8	5,671,579.86	2,790,416.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、9	5,700,915.39	5,648,001.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	798,237.40	
递延所得税资产	六、11	288,466.35	3,482,864.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		58,973,671.16	60,658,527.39
资产总计		149,324,888.63	129,834,203.89
流动负债：			
短期借款	六、12	23,000,000.00	23,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	六、13	12,830,371.51	14,748,202.98
其中：应付票据		1,880,000.00	
应付账款		10,950,371.51	14,748,202.98
预收款项	六、14	624,521.55	597,419.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、15	893,280.67	862,525.17
应交税费	六、16	1,344,433.60	5,218,081.47
其他应付款	六、17	1,268,664.71	1,262,250.33
其中：应付利息		37,694.44	37,694.44
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	六、18		1,534,311.53
其他流动负债	六、19	5,748,041.27	453,318.54
流动负债合计		45,709,313.31	47,676,109.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、20	581,000.00	664,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		581,000.00	664,000.00
负债合计		46,290,313.31	48,340,109.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	62,104,800.00	62,104,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	74,581,014.23	74,581,014.23
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	六、23	-35,532,215.17	-57,861,434.44
归属于母公司所有者权益合计		101,153,599.06	78,824,379.79
少数股东权益		1,880,976.26	2,669,714.53
所有者权益合计		103,034,575.32	81,494,094.32
负债和所有者权益总计		149,324,888.63	129,834,203.89

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：姜卫星

会计机构负责人：黄旭东

（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		10,227,382.59	3,908,020.95

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十七、1	470,000.00	859,000.00
应收账款	十七、1	59,002,104.04	49,515,707.65
应收款项融资			
预付款项		6,853,985.64	1,461,015.34
其他应收款	十七、2	797,001.00	1,484,546.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,403,928.46	10,498,822.43
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		365,096.93	
流动资产合计		87,119,498.66	67,727,113.18
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		45,235,059.65	47,585,046.50
在建工程		4,278,579.86	364,031.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,700,915.39	5,648,001.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		288,466.35	3,482,864.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		66,003,021.25	67,579,944.03
资产总计		153,122,519.91	135,307,057.21
流动负债：			
短期借款		23,000,000.00	23,000,000.00

交易性金融负债			
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		1,880,000.00	
应付账款		11,917,823.51	20,555,799.98
预收款项		624,521.55	597,419.55
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		761,450.67	726,767.27
应交税费		1,344,433.60	5,218,081.47
其他应付款		1,254,579.04	1,242,122.66
其中：应付利息		37,694.44	37,694.44
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,534,311.53
其他流动负债		5,748,041.27	453,318.54
流动负债合计		46,530,849.64	53,327,821.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		581,000.00	664,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		581,000.00	664,000.00
负债合计		47,111,849.64	53,991,821.00
所有者权益：			
股本		62,104,800.00	62,104,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		75,139,411.79	75,139,411.79
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		-31,233,541.52	-55,928,975.58
所有者权益合计		106,010,670.27	81,315,236.21
负债和所有者权益合计		153,122,519.91	135,307,057.21

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：姜卫星

会计机构负责人：黄旭东

(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		52,639,582.83	34,319,080.05
其中：营业收入	六、24	52,639,582.83	34,319,080.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,820,866.90	23,786,749.25
其中：营业成本	六、24	13,931,712.61	16,336,508.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、25	465,985.10	268,155.34
销售费用	六、26	621,571.83	470,165.49
管理费用	六、27	6,873,799.45	4,457,567.88
研发费用	六、28	4,512,280.60	1,594,259.01
财务费用	六、29	628,354.38	727,177.66
其中：利息费用		746,747.38	800,529.86
利息收入		126,774.96	82,055.42
信用减值损失	六、30	-212,837.07	-67,084.95
资产减值损失			
加：其他收益	六、31	133,490.00	83,000.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）		25,952,205.93	10,615,330.80
加：营业外收入	六、32	176.00	578,077.45
减：营业外支出	六、33	71.71	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		25,952,310.22	11,193,408.25
减：所得税费用	六、34	4,411,829.22	677,090.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,540,481.00	10,516,318.09
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（净亏损以“－”号填列）		21,540,481.00	10,516,318.09
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	－	－	－
1.少数股东损益		-788,738.27	-305,308.97
2.归属于母公司所有者的净利润		22,329,219.27	10,821,627.06
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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		－	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		－	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		21,540,481.00	10,516,318.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,329,219.27	10,821,627.06
归属于少数股东的综合收益总额		-788,738.27	-305,308.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.360	0.174
（二）稀释每股收益（元/股）		0.360	0.174

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：姜卫星

会计机构负责人：黄旭东

(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	十七、4	52,568,979.38	34,093,439.03
减：营业成本	十七、4	13,885,694.91	16,665,529.76
税金及附加		465,985.10	268,155.34
销售费用		621,571.83	470,165.49
管理费用		4,845,390.00	3,468,951.29
研发费用		3,360,663.95	1,267,547.87
财务费用		633,467.65	727,438.11
其中：利息费用		746,747.38	800,529.86
利息收入		119,813.69	80,432.26
加：其他收益		133,000.00	83,000.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		217,953.05	67,084.95
资产减值损失（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）		29,107,158.99	11,375,736.12
加：营业外收入		176.00	577,929.45
减：营业外支出		71.71	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,107,263.28	11,953,665.57
减：所得税费用		4,411,829.22	607,943.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,695,434.06	11,345,722.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,695,434.06	11,345,722.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		24,695,434.06	11,345,722.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：姜卫星

会计机构负责人：黄旭东

（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		47,173,815.30	51,645,075.00
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	5,053,715.40	4,466,547.74
经营活动现金流入小计		52,227,530.70	56,111,622.74
购买商品、接受劳务支付的现金		18,955,896.85	35,753,026.61
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			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,408,810.53	4,191,319.55
支付的各项税费		5,699,841.35	2,833,967.46
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	10,200,445.30	7,609,284.78
经营活动现金流出小计		40,264,994.03	50,387,598.40
经营活动产生的现金流量净额		11,962,536.67	5,724,024.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		34,577,500.00	10,000,000.00
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			
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		34,577,500.00	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,080,918.00	8,287,392.80
投资支付的现金		35,277,500.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		39,358,418.00	18,287,392.80
投资活动产生的现金流量净额		-4,780,918.00	-8,287,392.80
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		20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	21,367,160.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		709,052.94	800,529.86
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	六、35	1,880,000.00	
筹资活动现金流出小计		22,589,052.94	22,167,689.86
筹资活动产生的现金流量净额		-2,589,052.94	-2,167,689.86
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		4,592,565.73	-4,731,058.32
加：期初现金及现金等价物余额		4,623,515.97	10,456,845.48
六、期末现金及现金等价物余额		9,216,081.70	5,725,787.16

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：姜卫星

会计机构负责人：黄旭东

(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		47,173,815.30	51,611,075.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,830,860.89	12,181,130.50
经营活动现金流入小计		54,004,676.19	63,792,205.50
购买商品、接受劳务支付的现金		17,135,134.15	35,148,226.61
支付给职工以及为职工支付的现金		4,241,075.80	3,618,474.95
支付的各项税费		5,699,841.35	2,736,697.03
支付其他与经营活动有关的现金		16,205,910.31	15,730,665.81
经营活动现金流出小计		43,281,961.61	57,234,064.40
经营活动产生的现金流量净额		10,722,714.58	6,558,141.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
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			
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		30,000,000.00	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,994,300.00	1,679,580.00
投资支付的现金		30,700,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,694,300.00	21,679,580.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,694,300.00	-11,679,580.00
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	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	21,367,160.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		709,052.94	800,529.86
支付其他与筹资活动有关的现金		1,880,000.00	
筹资活动现金流出小计		22,589,052.94	22,167,689.86
筹资活动产生的现金流量净额		-2,589,052.94	-2,167,689.86

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		4,439,361.64	-7,289,128.76
加：期初现金及现金等价物余额		3,858,020.95	10,452,384.12
六、期末现金及现金等价物余额		8,297,382.59	3,163,255.36

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：姜卫星

会计机构负责人：黄旭东

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

（1）根据财政部2017 年发布的《企业会计准则第22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24 号—套期会计》、《企业会计准则第37 号—金融工具列报》等4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自2019 年1 月1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于2019 年1 月1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

（2）按照财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上文件要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一、 公司的基本情况

南通通易航天科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名南通通易实业股份有限公司，系由上海道行投资管理有限公司（以下简称“上海道行”）、上海元音信息科技有限公司（以下简称“上海元音”）、高宗书、芦晓春及陆惠健于 2008 年 3 月 20 日共同出资组建的股份有限公司，设立时注册资本为人民币 3,500 万元，经过多次股权变动后，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司注册资本已变更为人民币 6,210.48 万元。本公司于 2018 年 5 月 21 日取得南通市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91320600673032592M 的企业法人营业执照，公司法定代表人：张欣戎，公司住所：江苏省启东市滨海工业园区东方路 88 号。

本公司属橡胶和塑料制品业，经营范围主要为：橡塑制品、纤维增强塑料制品、特种纺织品、个体防护救生装备、轻型保护头盔系列产品的研发、制造、销售及相关科技领域内的技术咨询、技术转让和技术服务；自营和代理上述商品及技术的进出口业务。主要产品有面罩、油箱、胶条等橡胶制品、橡胶零件等。

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司和子公司上海自图新材料科技有限公司（以下简称自图公司）。与上期相比，本期合并财务报表范围无变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

（1） 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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损益，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损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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专门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。

9. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。报告期内，本集团涉及的金融资产主要为应收款项。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的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，本集团于资产负债表日对其他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。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。报告期内，本集团涉及的金融资产主要为应收款项。

其他金融负债，主要为因购买商品、接受劳务产生的应付账款、长短期借款、长期应付款等。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的可供出售金融资产，以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和

金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本集团应收款项包括：应收票据、应收账款、应收利息、应收股利和其他应收款。

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

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

(1) 单项金额重大并单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	将单项金额超过 50 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方款项	将本集团合并范围内各企业之间的款项为信用风险特征划分组合
基本确定能收回	应收补贴款、银行承兑汇票等基本确定能收回或回收风险极小的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方款项	不存在减值迹象的，不进行减值测试，不计提坏账准备；对于存在减值迹象的，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
基本确定能收回	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例（%）
0-6 个月	0

账龄	计提比例（%）
7-12 个月（含 12 个月）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	20
3-4 年（含 4 年）	40
4-5 年（含 5 年）	80
5 年以上	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能充分反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品、库存商品和发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

13. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
2	机器设备	10	3-5	9.5-9.67
3	运输工具	2-5	5	19-47.50
4	办公设备	2-5	5	19-47.50

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权和软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

序号	项目	预计使用寿命(年)
1	土地使用权	50

序号	项目	预计使用寿命(年)
2	软件	10

本集团的主要研究开发项目包括面罩个性化改进等。

本集团的研究开发支出根据其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）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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；
- （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。

17. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每期末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌幅度；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团对单项资产的可收回金额进行测试的，以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作为资产的可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。房屋装修费用的摊销年限为 3 年。

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金，工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的，在本集团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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

20. 收入确认原则和计量方法

（1）收入确认原则：本集团的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入，收入确认原则如下：

1）销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2）提供劳务收入：本集团在收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入本集团、交易的完工进度能够可靠地确定以及交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（2）收入确认具体方法：

本集团的营业收入主要分为面罩、油箱和油囊等橡胶制品及橡胶零件等销售收入和技术服务收入，收入确认具体方法如下：

1) 面罩、油箱及特定客户橡胶零件的销售收入

公司按订单生产，产品生产和出库必须由客户实施质量监督和检验验收，经验收合格后按照订单约定的交货日期发运给客户，产品发出后，公司按订货合同或协议价款的金额确认产品销售收入。

2) 油囊及橡胶零件等销售收入

该部分产品销售主要包括油囊、密封件和管材等。公司按订单生产，产成品和零配件发出后，公司根据合同约定的收款权利或已收到款项孰早原则，确认产品销售收入。

3) 技术服务收入

面罩和油箱开发收入采用提供劳务收入确认原则，在提交阶段成果并得到客户确认后，根据合同约定的已完成工作量比例确认劳务收入，同时将已发生的项目成本结转当期营业成本；于期末，本集团将尚未签订技术开发合同的技术服务已发生成本，作为研发支出计入当期损益，不确认技术服务收入。

21. 政府补助

本集团的政府补助包括氧气面罩补贴款和财政奖励等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

氧气面罩补贴款为与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照资产使用寿命内平均年限的方法分期计入当期损益。

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。

财政奖励等为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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

- 1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2）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。
- 3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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(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，确认相应的递延所得税资产。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。

本集团以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未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

23. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁和融资租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24. 持有待售

（1）本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售

极可能发生，即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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。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。

（2） 本集团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”的规定条件，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。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。

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

（4） 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。

（5） 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处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关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，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。

（6） 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。

（7） 持有待售的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。

(8) 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。

25. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

26. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

报告期内，本集团会计政策变更事项如下：

①根据财政部2017年发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等4项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自2019年1月1日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

②按照财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上文件要求编制了财务报表。

(2) 重要会计估计变更

报告期内，本集团无需要披露的会计估计变更事项。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	13%、16%
	现代服务业	6.00%
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	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%
房产税	房产应纳税额	1.2%/12%
土地使用税	土地应纳税额	6%

注：根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，本集团发生增值税应税销售行为，原适用 16% 税率调整为 13%。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
自图公司	25%

2. 税收优惠

本公司于 2017 年 11 月 17 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定并取得高新技术企业证书，证书编号：GR201732001934，有效期：三年，2019 年度享受企业所得税减按 15% 计缴的税收优惠政策。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2019 年 1 月 1 日，“期末”系指 2019 年 6 月 30 日，“本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	167,780.89	233,876.89
银行存款	9,048,300.81	4,389,639.08
其他货币资金	1,930,000.00	50,000.00
合计	11,146,081.70	4,673,515.97

注：其他货币资金中账面价值人民币 50,000.00 元(期初 50,000.00 元)为保函保证金，价值为 1,880,000.00 元（期初 0 元）票据保证金。

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	551,900.00	859,000.00
应收账款	59,002,104.04	49,515,707.65
合计	59,554,004.04	50,374,707.65

2.1 应收票据

（1）应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	551,900.00	364,000.00
商业承兑汇票		495,000.00
合计	551,900.00	859,000.00

（2）按坏账政策分类

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	551,900.00	100.00	0	0	551,900.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收票据					
合计	551,900.00	100.00	0	0	551,900.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	914,000.00	100.00	55,000.00	6.02	859,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收票据					
合计	914,000.00	100.00	55,000.00	6.02	859,000.00

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收票据: 无

2) 组合中, 基本确定能收回的应收票据: 无。

(3) 应收票据坏账准备

本期计提坏账准备金额 0 元, 本期收回坏账准备金额 55,000.00 元。

(4) 期末已用于质押的应收票据: 无。

(5) 期末已经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	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	401,786.00	
合计	401,786.00	

(6) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无。

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	59,131,324.82	100.00	129,220.78	0.22	59,002,104.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	59,131,324.82	100.00	129,220.78	0.22	59,002,104.04

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	49,734,101.45	100.00	218,393.80	0.44	49,515,707.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	49,734,101.45	100.00	218,393.80	0.44	49,515,707.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	58,683,650.47		
7-12 个月	125,293.76	6,264.69	5.00
1-2 年	136,419.91	13,641.99	10.00
2-3 年	79,093.72	15,818.74	20.00
3-4 年	20,578.00	8,231.20	40.00
4-5 年	5,124.00	4,099.20	80.00
5 年以上	81,164.96	81,164.96	100.00
合计	59,131,324.82	129,220.78	—

(2) 应收账款坏账准备

本期计提坏账准备金额-89,173.02 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期度实际核销的应收账款：无。

(4) 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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	52,535,388.29	0-6 个月	88.85	
第二名	899,001.74	0-2 年	1.52	2,159.22
第三名	834,885.90	0-6 个月	1.41	
第四名	661,236.80	1 年以内	1.12	4,314.64
第五名	358,202.00	0-6 个月	0.61	
合计	55,288,714.73	—	93.50	6,473.86

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,797,136.34	99.04	1,624,823.09	98.63
1—2 年	4,020.00	0.05	2,555.04	0.16
2—3 年	2,935.00	0.04	10,517.39	0.64
3 年以上	68,909.43	0.88	9,437.91	0.57
合计	7,873,000.77	100.00	1,647,333.43	100.00

其中账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
供应商一	9,857.39	2-3 年	货尚未收到
无锡市罗拉模具制造有限公司	5,853.85	4-5 年	货尚未收到
四川星天地网络安全技术股份有限公司	2,535.00	2-3 年	货尚未收到
上海天汉实业有限公司	1,745.00	5-6 年	货尚未收到
上海郁格贸易有限公司	1,050.00	6-7 年	货尚未收到
合计	21,041.24	—	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宁波奥嘉机械制造有限公司	4,576,000.00	1 年以内	58.12
上海百圣建筑装饰工程设计有限公司	615,000.00	1 年以内	7.81
上饶市奥加机械制造有限公司	500,000.00	1 年以内	6.35
上海元音信息科技有限公司	500,000.00	1 年以内	6.35
济南欧德复合材料有限公司	322,850.00	1 年以内	4.10
合计	6,513,850.00	—	72.29

4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,267,046.62	1,596,979.41
合计	1,267,046.62	1,596,979.41

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	1,364,796.04	99.93	97,749.42	7.16	1,267,046.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000.00	0.07	1,000.00	100.00	
合计	1,352,589.28	100.00	98749.42	7.30	1,267,046.62

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	1,763,392.88	99.94	166,413.47	9.44	1,596,979.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000.00	0.06	1,000.00	100.00	
合计	1,764,392.88	100.00	167,413.47	9.49	1,596,979.41

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	384,142.00		
7-12 个月	122,319.60	6,115.98	5.00
1-2 年	852,334.44	86,233.44	10.00
3-4 年	1,000.00	400.00	40.00
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	1,364,796.04	97,749.42	—

2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
霍尔果斯九天科技有限公司	1,000.00	1,000.00	1 年内	100.00	该公司无偿债能力
合 计	1,000.00	1,000.00		—	

(2) 其他应收款坏账准备

本期计提坏账准备金额-68,664.05 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期度实际核销的其他应收款：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金	861,000.00	1,601,000.00

应收暂付款	377,219.44	27,430.28
备用金	20,000.00	28,386.00
押金	106,576.60	106,576.60
其他往来款	1,000.00	1,000.00
合计	1,365,796.04	1,764,392.88

(5) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
启东高新技术产业开发区管理委员会	保证金、押金	865,000.00	0-2 年	63.33	91,000.00
江苏图研新材料科技有限公司	应收暂付款	372,842.00	0-6 个月	27.30	
上海中兴金领谷智能科技发展有限公司	押金	100,996.60	6-12 个月	7.39	5,049.83
王春辉	备用金	20,000.00	6-12 个月	1.46	1,000.00
杨越麟	应收暂付款	1,935.00	1-2 年	0.14	193.50
合计	—	1,360,773.60	—	99.63	97,243.33

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,982,861.31		3,982,861.31	4,145,335.53		4,145,335.53
在产品	1,026,993.82		1,026,993.82	1,891,932.67		1,891,932.67
半成品	631,807.57		631,807.57	485,113.39		485,113.39
库存商品	1,458,320.46	254,691.89	1,203,628.57	1,808,290.58	254,691.89	1,553,598.69
发出商品	3,340,769.44	281,597.25	3,059,172.19	2,976,611.58	281,597.25	2,695,014.33
合计	10,440,752.60	536,289.14	9,904,463.46	11,307,283.75	536,289.14	10,770,994.61

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	254,691.89					254,691.89
发出商品	281,597.25					281,597.25
合计	536,289.14					536,289.14

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
库存商品	按库存商品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低于账面价值	库存商品销售
发出商品	按发出商品的预计可收回金额确定	发出商品销售结转

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额：无。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵进项税额	606,620.88	112,145.43
合计	606,620.88	112,145.43

7. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	46,514,472.16	48,737,245.00
合计	46,514,472.16	48,737,245.00

7.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	35,278,678.27	28,240,074.07	1,782,412.69	1,241,769.61	66,542,934.64
2.本期增加金额		331,614.28		8,398.00	340,012.28
(1) 购置		331,614.28		8,398.00	340,012.28
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	35,278,678.27	28,571,688.35	1,782,412.69	1,250,167.61	66,882,946.92
二、累计折旧					
1.期初余额	7,674,284.51	8,898,831.51	383,932.01	848,641.61	17,805,689.64
2.本期增加金额	566,995.08	1,896,598.52	62,256.69	36,934.83	2,562,785.12
(1) 计提	566,995.08	1,896,598.52	62,256.69	36,934.83	2,562,785.12
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	8,241,279.59	10,795,430.03	446,188.70	885,576.44	20,368,474.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,037,398.68	17,776,258.32	1,336,223.99	364,591.17	46,514,472.16
2.期初账面价值	27,604,393.76	19,341,242.56	1,398,480.68	393,128.00	48,737,245.00

(2) 暂时闲置的固定资产：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

说明：2017 年 7 月 18 日，本公司与深圳禾木融资租赁有限公司（以下简称禾木租赁公司）签订了《融资租赁合同》，以自有机器设备（账面原值 8,251,709.46 元、累计折旧 2,589,118.89 元、账面净值 5,662,590.57 元）通过售后回租的融资租赁方式向禾木租赁公司融资 500 万元，融资租赁期限为二年。由于售后回租的价格系本公司融资金额，与设备的公允价值无关，本公司根据其交易实质，作为融资借款进行账务处理，售后回租的固定资产仍按照原始账面成本进行计量。截止 2019 年 6 月，上述业务已解除。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产：无。

8. 在建工程

项目	期末账面价值	期初账面价值
在建工程	5,671,579.86	2,790,416.48
合计	5,671,579.86	2,790,416.48

8.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

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
淋雨模拟装置	1,137,000.00		1,137,000.00	1,137,000.00		1,137,000.00
自图房屋装修工程				957,884.86		957,884.86
二期厂房工程	3,865,784.45		364,031.62	364,031.62		364,031.62
双面轧光机	256,000.00		256,000.00	256,000.00		256,000.00
高低温试验箱				35,000.00		35,000.00
分条机				40,500.00		40,500.00
本部房屋装修工程	261,467.97		261,467.97			
污水处理设备	151,327.44		151,327.44			
合计	5,671,579.86		5,671,579.86	2,790,416.48		2,790,416.48

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
自图房屋装修工程	957,884.86			957,884.86	
二期厂房工程	364,031.62	3,501,752.83			3,865,784.45
污水处理设备		151,327.44			151,327.44
本部房屋装修工程		261,467.97			261,467.97
合计	1,321,916.48	3,914,548.24		957,884.86	4,278,579.86

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
污水处理设备	300,000.00	50.00	50.00				自有资金
淋雨模拟装置	1,337,000.00	85.00	68.00				自有资金
本部房屋装修工程	2,500,000.00	30.00	50.00				自有资金
二期厂房工程	13,000,000.00	30.00	50.00				自有资金
合计	17,137,000.00	—	—			—	—

(3) 本期计提在建工程减值准备：无

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	6,789,392.00	797,371.37	7,586,763.37
2.本期增加金额		166,217.24	166,217.24
3.本期减少金额			
4.期末余额	6,789,392.00	963,588.61	7,752,980.61
二、累计摊销			
1.期初余额	1,460,339.08	478,423.12	1,938,762.20
2.本期增加金额	67,893.90	45,409.12	113,303.02
(1) 计提	67,893.90	45,409.12	113,303.02
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,528,232.98	523,832.24	2,052,065.22
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,261,159.02	439,756.37	5,700,915.39

项目	土地使用权	软件	合计
2.期初账面价值	5,329,052.92	318,948.25	5,648,001.17

(2) 未办妥产权证书的土地使用权：无。

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
自图房屋装修工程		957,884.86	159,647.46		798,237.40
合计		957,884.86	159,647.46		798,237.40

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	740,497.65	111,074.65	977,096.41	146,564.46
递延收益	747,000.00	112,050.00	830,000.00	124,500.00
可抵扣亏损			20,540,779.19	3,081,116.88
未实现的毛利				
固定资产	435,611.35	65,341.70	871,222.67	130,683.40
合计	1,923,109.00	288,466.35	23,219,098.27	3,482,864.74

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,328,347.79	1,309,850.71
合计	4,328,347.79	1,309,850.71

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	78,706.66	78,706.66	
2022	84,908.49	84,908.49	
2023	1,146,235.56	1,146,235.56	
2024	3,018,497.08		
合计	4,328,347.79	1,309,850.71	

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	23,000,000.00	23,000,000.00
合计	23,000,000.00	23,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款：无。

13. 应付票据及应付账款

类别	期末余额	期初余额
应付票据	1,880,000.00	
应付账款	10,950,371.51	14,748,202.98
合计	12,830,371.51	14,748,202.98

13.1 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,880,000.00	
合计	1,880,000.00	

13.2 应付账款

(1) 应付账款明细

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,461,662.56	10,791,376.84
1-2 年（含 2 年）	544,563.68	861,024.78
2-3 年（含 3 年）	322,509.86	1,405,507.83
3 年以上	2,621,635.41	1,690,293.53
合计	10,950,371.51	14,748,202.98

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	892,698.96	尚未执行的合同尾款
供应商二	532,804.98	尚未执行的合同尾款
供应商三	326,660.00	尚未执行的合同尾款
供应商四	140,301.98	尚未执行的合同尾款
供应商五	63,478.63	尚未执行的合同尾款
合计	1,955,944.55	—

14. 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	30,642.00	406,856.21
1 年以上	593,879.55	190,563.34
合计	624,521.55	597,419.55

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	374,581.21	尚未发货
客户二	140,000.00	尚未发货
武汉越神航材贸易有限公司	40,436.00	尚未发货
济南西电特种变压器有限公司	25,951.00	尚未发货
上海 ABB 变压器有限公司	9,400.00	尚未发货
合计	590,368.21	—

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	783,208.15	3,844,020.40	3,814,678.15	812,550.40
离职后福利-设定提存计划	79,317.02	431,144.12	429,730.87	80,730.27
合计	862,525.17	4,275,164.52	4,244,409.02	893,280.67

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	707,508.57	3,273,742.41	3,248,497.10	732,753.88
职工福利费				
社会保险费	20,775.99	237,560.57	239,311.35	19,025.21
其中：医疗保险费	18,515.09	201,394.36	203,309.73	16,599.72
工伤保险费	311.91	16,199.03	16,064.49	446.45
生育保险费	1,948.99	19,967.18	19,937.13	1,979.04
住房公积金	13,880.00	173,202.73	172,220.88	14,861.85
工会经费和职工教育经费	41,043.59	159,514.69	154,648.82	45,909.46
合计	783,208.15	3,844,020.40	3,814,678.15	812,550.40

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	78,342.51	421,104.98	419,691.66	79,755.83
失业保险费	974.51	10,039.14	10,039.21	974.44
合计	79,317.02	431,144.12	429,730.87	80,730.27

16. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		4,766,411.45
企业所得税	1,219,737.30	
城市维护建设税		157,453.71
房产税	88,342.95	88,342.95
土地使用税	33,281.00	33,281.00
个人所得税	2,982.39	4,940.64
教育费附加		157,453.72
其他税费	89.96	10,198.00
合计	1,344,433.60	5,218,081.47

17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	37,694.44	37,694.44
其他应付款	1,230,970.27	1,224,555.89
合计	1,268,664.71	1,262,250.33

17.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	37,694.44	37,694.44
合计	37,694.44	37,694.44

17.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
项目保证金	1,188,000.00	1,188,000.00
存入保证金	14,085.67	16,428.22
代扣职工款	28,884.60	20,127.67
合计	1,230,970.27	1,224,555.89

18. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		1,534,311.53
合计		1,534,311.53

19. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,582,041.27	287,318.54
政府补助	166,000.00	166,000.00
合计	5,748,041.27	453,318.54

(2) 政府补助

政府补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
氧气面罩补贴款	166,000.00			83,000.00	83,000.00	166,000.00	与资产相关
合计	166,000.00			83,000.00	83,000.00	166,000.00	

20. 递延收益

(1) 递延收益分类

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	664,000.00		83,000.00	581,000.00	
合计	664,000.00		83,000.00	581,000.00	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面罩补贴款	664,000.00				-83,000.00	581,000.00	与资产相关
合计	664,000.00				-83,000.00	581,000.00	

21. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	62,104,800.00						62,104,800.00

22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	72,083,053.39			72,083,053.39
其他资本公积	2,497,960.84			2,497,960.84
合计	74,581,014.23			74,581,014.23

23. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	-57,861,434.44	-81,513,035.19
加：期初未分配利润调整数		
本期期初余额	-57,861,434.44	-81,513,035.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,329,219.27	10,821,627.06
减：提取法定盈余公积		
本期期末余额	-35,532,215.17	-70,691,408.13

24. 营业收入、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	52,639,582.83	13,931,712.61	34,069,373.15	16,117,705.42
其他业务			249,706.90	218,803.40
合计	52,639,582.83	13,931,712.61	34,319,080.05	16,336,508.82

(1) 主营业务-按产品分类

主营业务收入	本期发生额	上期发生额
橡胶制品	51,698,202.15	32,689,444.07
橡胶零件	941,380.68	1,379,929.08

主营业务收入	本期发生额	上期发生额
合计	52,639,582.83	34,069,373.15
主营业务成本	本期发生额	上期发生额
橡胶制品	13,497,664.83	15,412,027.89
橡胶零件	434,047.78	705,677.53
合计	13,931,712.61	16,117,705.42

(2) 2019 年半年度前五名客户

序号	客户名称	本期发生额	占主营收入总额的比例 (%)
1	客户一	40,523,656.64	76.98
2	客户二	5,172,413.80	9.83
3	客户三	1,417,614.15	2.69
4	客户四	1,183,907.47	2.25
5	客户五	763,258.70	1.45
合计		49,060,850.76	93.20

25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	128,673.18	6,374.97
教育费附加	91,909.42	6,347.97
房产税	176,685.90	176,685.90
土地使用税	66,562.00	66,562.00
车船使用税		
印花税	2,154.60	12,157.50
合计	465,985.10	268,155.34

26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	365,299.07	230,911.12
差旅费	121,587.74	127,862.80
业务招待费	86,781.00	58,327.00
邮寄费/快递费	47,904.02	53,064.57
合计	621,571.83	470,165.49

27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,011,066.32	1,757,066.85
中介费	921,714.99	801,712.80
业务招待费	467,851.14	375,072.26
租赁费	275,866.44	288,374.48

项目	本期发生额	上期发生额
车辆使用费	221,006.58	221,973.81
折旧费	463,231.34	198,111.00
办公费	677,340.26	122,651.32
修理费	174,796.93	245,141.20
无形资产摊销	113,303.02	107,762.46
差旅费	368,629.17	101,169.28
咨询费	14,783.00	67,169.81
其他	164,210.26	171,362.61
合计	6,873,799.45	4,457,567.88

28. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	613,013.07	329,428.24
折旧费	595,257.40	558,433.16
差旅费	340,040.50	243,792.00
会务费		14,240.85
技术咨询	2,392,050.74	150,207.55
研发耗用材料	500,479.73	128,040.56
试验费	46,000.00	105,849.06
其他费用	25,439.16	64,267.59
合计	4,512,280.60	1,594,259.01

29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	746,747.38	800,529.86
减：利息收入	126,774.96	82,055.42
加：汇兑损失		
其他支出	8,381.96	8,703.22
合计	628,354.38	727,177.66

30. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-212,837.07	-67,084.95
存货跌价损失		
合计	-212,837.07	-67,084.95

31. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
面罩资产补贴	83,000.00	83,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
高新企业补助	50,000.00	
代扣代缴个税返还		
抵减增值税应纳税额		
专利补助款	490.00	
增值税退税款		
合计	133,490.00	83,000.00

32. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		99,648.00	
无法支付的应付款项		478,429.45	
废品收入	176.00		176.00
合计	176.00	578,077.45	176.00

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
上海市知识产权局专利补贴		148.00		与收益相关
高新技术企业补贴		99,500.00		与收益相关
合计		99,648.00		

33. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金支出	71.71		71.71
合计	71.71		71.71

34. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	1,217,430.83	
递延所得税费用	3,194,398.39	677,090.16
合计	4,411,829.22	677,090.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	25,952,310.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,892,846.53
子公司适用不同税率的影响	-461,769.46
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,715.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他（本期已备案通过可抵扣的以前年度股权处置损失）	937,037.01
所得税费用	4,411,829.22

35. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

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	50,490.00	99,648.00
其他营业外收入	176.00	
利息收入	126,774.96	82,055.42
收到其他往来款	4,876,274.44	4,284,844.32
合计	5,053,715.40	4,466,547.74

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
销售费用现金支出	256,272.76	239,254.37
管理费用现金支出	5,114,487.02	2,706,988.98
银行手续费	12,677.39	8,703.22
营业外支出	71.71	
支付的押金、保证金等		
支付其他往来款	4,816,936.42	4,654,338.21
合计	10,200,445.30	7,609,284.78

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	1,880,000.00	
合计	1,880,000.00	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,540,481.00	10,516,318.09
加：资产减值准备	-212,837.07	-67,084.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,545,685.12	1,821,812.22
无形资产摊销	113,303.02	107,762.46
长期待摊费用摊销	159,647.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	746,747.38	800,529.86
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	3,194,398.39	677,090.16
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	459,994.93	-1,320,738.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-9,441,549.41	12,984,077.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-5,263,334.15	-19,795,743.00
其他	-1,880,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	11,962,536.67	5,724,024.34
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	9,216,081.70	5,725,787.16
减：现金的期初余额	4,623,515.97	10,456,845.48
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	4,592,565.73	-4,731,058.32

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	9,216,081.70	4,623,515.97
其中：库存现金	167,780.89	233,876.89
可随时用于支付的银行存款	9,048,300.81	4,389,639.08
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	9,216,081.70	4,623,515.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

36. 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	50,000.00	保函保证金
货币资金	1,880,000.00	承兑汇票保证金
固定资产	27,037,398.68	抵押借款
无形资产	5,261,159.02	抵押借款

37. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
面罩资产补贴	830,000.00	递延收益、其他收益	83,000.00
高新企业补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
专利补助款	490.00	其他收益	5,073.00

七、 合并范围的变化

2019 年度本集团无合并范围变化的情况。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
自图公司	上海	上海	新材料科技	75.00		投资设立

(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
自图公司	25.00%	-788,738.27		1,880,976.26

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
自图公司	4,199,315.81	3,470,649.91	7,669,965.72	146,060.67		146,060.67	10,678,263.32	3,578,583.36	14,256,846.68	3,577,988.57		3,577,988.57

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
自图公司	70,603.45	-3,154,953.06	-3,154,953.06	1,239,822.09	275,358.02	-1,155,235.90	-1,155,235.90	-1,073,376.32

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无

3. 在合营企业或联营企业中的权益

无。

4. 重要的共同经营

无。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

2. 各类风险管理目标和政策

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于期末，本集团的带息债务主要为人民币固定利率借款合同，金额合计为23,000,000.00元（期初：23,000,000.00元）。

2) 价格风险

本集团以市场价格销售面罩、油囊和油箱等，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

于期末，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面价值。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：55,288,714.73元（期初：48,422,609.52元）。

（3）流动风险

本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	72,195,102.56				72,195,102.56
货币资金	11,146,081.70				11,146,081.70
应收票据	551,900.00				551,900.00
应收账款	59,131,324.82				59,131,324.82
其它应收款	1,365,796.04				1,365,796.04
金融负债	37,456,750.49				37,456,750.49
短期借款	23,000,000.00				23,000,000.00
应付账款	10,950,371.51				10,950,371.51
其它应付款	1,230,970.27				1,230,970.27
应付利息	37,694.44				37,694.44
应付职工薪酬	893,280.67				893,280.67
应交税费	1,344,433.60				1,344,433.60

十、公允价值的披露

截止期末，本集团无以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
深圳易行健创业投资有限公司	深圳市	创业投资咨询业务	30,000,000.00	51.78	51.78

本公司实际控制人为张欣戎。

（2）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳易行健创业投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00

（3）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
深圳易行健创业投资有限公司	32,157,800.00	33,157,800.00	51.78	53.39

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
上海九天橡胶制品有限公司	同一实际控制人
上海元音信息科技有限公司	实际控制人持股95%并担任执行董事的企业
朱佳姝	股东亲属

（二）关联交易

1. 关联租赁情况

（1）承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海元音信息科技有限公司	本公司	房屋	91,428.57	45,714.29
上海元音信息科技有限公司	自图公司	房屋		45,714.29

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
合计			91,428.57	91,428.58

2. 资产收购关联交易

关联方	本期发生额	上期发生额	发生原因
上海元音信息科技有限公司	500,000.00		收购子公司股权预付款
合计	500,000.00		

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
张欣戎、朱佳姝	本公司	28,000,000.00	2017-02-23	2020-02-22	否

4. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	79.64	68.46

(三) 关联方往来余额

1 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付帐款	上海元音信息科技有限公司	500,000.00			

(四) 关联方承诺

无。

十二、股份支付

截止期末，本集团无股份支付情况。

十三、或有事项

1、已背书未到期的应收票据

截止期末，本集团已背书且在资产负债表日尚未到期应收票据 401,786.00 元，其中银行承兑汇票 401,786.00 元，票据到期日为 2019 年 10 月 24 日至 2019 年 11 月 28 日。

2、除存在上述或有事项外，本集团无其他重要或有事项。

十四、承诺事项

1. 重大承诺事项

于期末，本集团用于抵押的资产明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	27,037,398.68	抵押借款
无形资产	5,261,159.02	抵押借款
合计	32,298,557.70	

2. 截止期末，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

十五、资产负债表日后事项

截止报告日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	470,000.00	859,000.00
应收账款	59,002,104.04	49,515,707.65
合计	59,472,104.04	50,374,707.65

1.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	470,000.00	364,000.00
商业承兑汇票		495,000.00
合计	470,000.00	859,000.00

(2) 按坏账政策分类

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	470,000.00	100.00			470,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收票据					
合计	470,000.00	100.00			859,000.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	914,000.00	100.00	55,000.00	6.02	859,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收票据					
合计	914,000.00	100.00	55,000.00	6.02	859,000.00

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收票据：无。

2) 组合中，基本确定能收回的应收票据：无

3) 应收账款坏账准备

本期计提坏账准备金额 0 元，本期收回坏账准备金额 55,000.00 元。

(3) 期末已用于质押的应收票据：无。

(4) 期末已经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	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	401,786.00	
商业承兑汇票		
合计	401,786.00	

(5) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	59,131,324.82	100	129,220.78	0.22	59,002,104.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	59,131,324.82	100	129,220.78	0.22	59,002,104.04

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	49,734,101.45	100	218,393.80	0.44	49,515,707.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	49,734,101.45	100	218,393.80	0.44	49,515,707.65

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	58,683,650.47		
7-12 个月	125,293.76	5.00	6,264.69
1-2 年	136,419.91	10.00	13,641.99
2-3 年	79,093.72	20.00	15,818.74
3-4 年	20,578.00	40.00	8,231.20
4-5 年	5,124.00	80.00	4,099.20
5 年以上	81,164.96	100.00	81,164.96
合计	59,131,324.82	—	129,220.78

(2) 应收账款坏账准备

本期计提坏账准备金额-89,173.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期度实际核销的应收账款：无。

(4) 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	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
客户一	52,535,388.29	0-6 个月	88.85	
客户二	899,001.74	0-6 个月	1.52	2,159.22
客户三	834,885.90	1 年以内	1.41	
客户四	661,236.80	0-6 个月	1.12	4,314.64
第五名	358,202.00	0-6 个月	0.61	
合计	55,288,714.73	—	93.50	6,473.86

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	797,001.00	1,484,546.81
合计	797,001.00	1,484,546.81

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	889,634.44	99.89	92,633.44	10.57	797,001.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000.00	0.11	1,000.00	100.00	
合计	890,634.44	100.00	93,633.44	10.67	797,001.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	1,650,960.28	99.94	166,413.47	10.08	1,484,546.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000.00	0.06	1,000.00	100.00	
合计	1,651,960.28	100.00	167,413.47	10.13	1,484,546.81

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	11,300.00		
7-12 个月	20,000.00	1,000.00	5.00
1 至 2 年	857,334.44	86,233.44	10.00
3 至 4 年	1,000.00	400.00	40.00
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	889,634.44	92,633.44	

(2) 其他应收款坏账准备

本期计提坏账准备金额-73,780.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期度实际核销的其他应收款：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金	861,000.00	1,601,000.00
应收暂付款	3,634.44	24,960.28
备用金	20,000.00	20,000.00
押金	5,000.00	5,000.00
其他往来款	1,000.00	1,000.00
合计	890,634.44	1,651,960.28

(5) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额比例（%）	坏账准备 期末余额
启东高新技术产业开发区管理委员会	保证金、押金	865,000.00	0-2 年	97.12	91,000.00
王春辉	备用金	20,000.00	7-12 个月	2.25	1,000.00
杨越麟	应收暂付款	1,935.00	1-2 年	0.22	193.50
中国移动南通分公司	应收暂付款	1,300.00	0-6 个月	0.15	
霍尔果斯九天科技有限公司	往来款	1,000.00	7-12 个月	0.11	1,000.00
合计	—	889,235.00	—	99.84	93,193.50

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
合计	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00

(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
自图公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
合计	10,500,000.00			10,500,000.00		

4. 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	52,568,979.38	13,885,694.91	33,843,126.10	16,665,529.76
其他业务			249,706.90	218,803.40

项目	本期发生额		上期发生额	
合计	52,568,979.38	13,885,694.91	34,092,833.00	16,665,529.76

十八、财务报告批准

本财务报告于 2019 年 8 月 21 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2019 年 1-6 月份非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助	133,490.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	104.29	
小计	133,594.29	
所得税影响额	19,965.64	
少数股东权益影响额（税后）	122.50	
合计	113,506.15	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2018 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	24.81	0.3595	0.3595
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	24.69	0.3577	0.3577

南通通易航天科技股份有限公司

二〇一九年八月二十二日