

TECORÉ SYNCHEM

德高化成

德高化成

NEEQ：831756

天津德高化成新材料股份有限公司

TECORE SYNCHEM,INC.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 3 月 18 日，公司隆重举行成立十周年盛典暨新产品发布会，政府、商业伙伴、客户、供应商均出席活动并取得圆满成功。

德，以德服人；

高，自主研发；

化成，久于其道而天下化成



2018 年上半年，公司控股子公司获得一项发明专利授权，一项实用新型专利授权，专利取得有利于公司整体实力，进一步提高知识产权的保护力度，增强公司的核心竞争力，进而保持技术领先地位以及行业技术优势。



2018 年上半年，公司参加了 SEMICON2018、2018 广州光亚展、主办多场产品推荐会、新品发布会、协办第四届橡化研习社橡胶技术高峰论坛等活动获得广泛好评，德高化成“薄膜双层五面出光 CSP”取得了 2018 年阿拉丁神灯奖技术类优秀奖、最佳人气奖，并入藏阿拉丁博物馆。

目 录

声明与提示.....	7
第一节 公司概况	8
第二节 会计数据和财务指标摘要	10
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、德高化成有限公司	指	天津德高化成新材料股份有限公司
德高光电、子公司	指	天津德高化成电子材料有限公司
挂牌	指	天津德高化成光电科技有限责任公司
新时代证券、主办券商	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
全国股份转让系统公司	指	新时代证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
大信会计师事务所	指	全国中小企业股份转让系统
控股股东、实际控制人	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	谭晓华
《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	《天津德高化成新材料股份有限公司章程》
元	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
半导体	指	人民币元
半导体封装	指	在硅中添加三价或五价元素形成的电子器件，与导体和非导体的电路特性不同，其导电具有方向性，半导体主要分为集成电路（IC）、分立器件（TR）两大分支。
电子化学品	指	将器件或电路装入保护外壳的工艺过程，确保芯片与外界隔离，以防止空气中的杂质对芯片电路的腐蚀而造成电气性能下降，也便于安装和运输。
IC	指	电子工业使用的专用化工材料，即电子元器件、印刷线路板、工业及消费类整机生产和包装用各种化学品及材料。
LED	指	集成电路（Integrated Circuit），是一种微型电子器件或部件。采用一定的工艺，把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。
IC 封装	指	发光二极管，由含镓（Ga）、砷（As）、磷（P）、氮（N）、硅（Si）等的化合物制成的二极管，当电子与空穴复合时能辐射出可见光，因而可以用来制成发光二极管。
	指	把硅片上的电路管脚，用导线接引到外部接头处，以便与其它器件连接。封装形式是指安装半导体集成电路芯片用的外壳。它不仅起着安装、固定、密封、保护芯片及增强电热性能等方面的作用，而且还通过芯片上的接点用导线连接到封装外壳的引脚上，这些引

		脚又通过印刷电路板上的导线与其他器件相连接，从而实现内部芯片与外部电路的连接。
LED 封装	指	发光芯片的封装，相比集成电路封装有较大不同。LED 的封装不仅要求能够保护灯芯，而且还要能够透光。所以 LED 的封装对封装材料有特殊的要求。
EMC	指	Epoxy Molding Compound，即环氧树脂模塑料、环氧塑封料，是由环氧树脂为基体树脂，以高性能酚醛树脂为固化剂，加入硅微粉等为填料，以及添加多种助剂混配而成的粉状模塑料。
Melamine	指	指三聚氰胺，是制造三聚氰胺甲醛树脂的主要原料，用作有机元素分析试剂，也用于有机及树脂的合成作皮革加工的鞣剂和填充剂。与甲醛缩合聚合可制得三聚氰胺树脂，可用于塑料及涂料工业，也可作纺织物防皱、防缩处理剂。
BGA	指	Ball Grid Array，即球栅阵列的印制电路板，是集成电路采用有机载板的一种封装方法。它具有①封装面积小；②引脚数目多；③集成电路板溶焊时能自我居中，易上锡；④可靠性高；⑤电性能好，整体成本低等特点。
FPS	指	Finger Print Senser，即指纹传感器。
SEMI	指	国际半导体设备材料产业协会，是全球性的产业协会，致力于促进微电子、平面显示器及太阳能光电等产业供应链的整体发展。另为 SEMICONDUCTOR 的简化写法，特指半导体市场。
LQFP	指	LQFP 也就是薄型 QFP（Low-profile Quad Flat Package）指封装本体厚度为 1.4mm 的 QFP，是日本电子机械工业会制定的新 QFP 外形规格所用的名称。
CSP	指	芯片级封装（Chip Scale Package），其封装尺寸和芯片核心尺寸基本相同，所以称为 CSP，其内核面积与封装面积的比例约为 1:1.1，凡是符合这一标准的封装都可以称之为 CSP。
PFCC	指	半固化荧光硅胶膜贴封芯片级封装技术 (Phosphorous Film Coated CSP)，是指德高化成所开发的使用 TAPIT 半固化荧光硅胶膜实现高效率的芯片级 LED 封装制程，通过置晶、贴封、固化、解胶、裂片简单工序步骤，实现白光 LED 芯片的封装。
Micro SD 卡	指	Micro SD 卡 Micro SD 卡是一种极细小的快闪存储器卡，由 SanDisk(闪迪)公司发明，原名 Trans-flash Card (TF 卡)，2004 年因为被 SD 协会 (SDA) 采立，正式更名为 Micro SD Card。其主要应用于移动电话，但因它的体积微小和储存容量的不断提高，已经使用于 GPS 设备、便携式音乐播放器和一些快闪存储器盘中。它的体积为 15mm x 11mm x 1mm，差不多相等于手指甲的大小，是现时最细小的记忆卡。

QFN	指	QFN (Quad Flat No-leadPackage, 方形扁平无引脚封装), 表面贴装型封装之一。封装四侧配置有电极触点, 由于无引脚, 贴装占有面积比 QFP 小, 高度比 QFP 低。但是, 当印刷基板与封装之间产生应力时, 在电极接触处就不能得到缓解。因此电极触点难于作到 QFP 的引脚那样多, 一般从 14 到 100 左右。
TAPIT	指	TAPIT (TAPE IT), 为德高化成开发的预制型荧光胶膜封装胶贴法的简称。通过预混荧光粉的标准化色温控制, LED 免封装的关键材料。

注：除本年度报告特别说明外，所有数字若出现总数与各分项数之和不符的情况，均为四舍五入原因造成。

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。

公司负责人谭晓华、主管会计工作负责人韦瑾及会计机构负责人（会计主管人员）韦瑾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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

基于客户、供应商信息保密要求的需求，提请全国中小企业股份转让系统批复准许在财务信息、2018 半年度报告中豁免披露公司某几个客户、供应商名称，并已获得批准。

【备查文件目录】

文件存放地点	天津滨海高新区塘沽海洋科技园新北路 4668 号创新创业园 13 号厂房二楼董事会办公室
备查文件	报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件公告载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名的报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津德高化成新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Tecore Synchem, Inc.
证券简称	德高化成
证券代码	831756
法定代表人	谭晓华
办公地址	天津滨海高新区塘沽海洋科技园新北路 4668 号创新创业园 13 号厂房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	潘雪莹
是否通过董秘资格考试	是
电话	022-66351157
传真	022-66351159
电子邮箱	freddy_pan@tecore-synchem.com
公司网址	www.tecore-synchem.com
联系地址及邮政编码	天津滨海高新区塘沽海洋科技园新北路 4668 号创新创业园 13 号厂房（300451）
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	天津滨海高新区塘沽海洋科技园新北路 4668 号创新创业园 13 号厂房二楼董事会办公室

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	2008-03-18
挂牌时间	2015-01-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-29 橡胶和塑料制品业-291 橡胶制品业-2919 其他橡胶制品制造
主要产品与服务项目	半导体行业所需电子化学品的研发、生产和销售业务，同时提供相关咨询服务，致力于为客户提供化学材料、应用工艺、现场服务一体化的整体解决方案。
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	10,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	谭晓华
实际控制人及其一致行动人	谭晓华

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	91120116673703157B	否
金融许可证机构编码	非金融机构	
注册地址	天津滨海高新区塘沽海洋科技园 新北路 4668 号创新创业园 13 号厂 房	否
注册资本（元）	10,200,000	否

五、 中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	未审计
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	15,811,177.26	11,376,623.11	38.98%
毛利率	56.08%	53.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	117,100.69	-210,576.39	155.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-326,633.78	-473,651.39	31.04%
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）	0.74%	-1.66%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.06%	-3.74%	-
基本每股收益	0.01	-0.02	150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	22,458,395.68	23,326,165.87	-3.72%
负债总计	6,171,202.57	7,158,660.23	-13.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,958,757.74	15,825,060.83	0.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.55	0.65%
资产负债率（母公司）	24.05%	27.89%	-
资产负债率（合并）	27.48%	30.69%	-
流动比率	221.09%	215.21%	-
利息保障倍数	-0.02	0.7	-

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	-59,299.04	-1,001,227.36	94.08%
应收账款周转率	2.82	2.68	-
存货周转率	2.24	3.49	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.72%	52.56%	-
营业收入增长率	38.98%	66.26%	-
净利润增长率	106.06%	-76.87%	-

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	10,200,000	10,200,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]30 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

（1）资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

（2）利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

（3）股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]30 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

德高化成是一家深耕于半导体封装用高分子复合材料的专业生产商和供应商。公司核心实力是以合成橡胶、环氧树脂、有机硅树脂为基础原料、配合其他功能添加成份设计开发可通过光、热进行固化成型的智能高科技高分子电子材料，这些产品均拥有多项自有独立研发的专利技术和强大的核心技术和销售团队。系列产品可为用户提供光、热、磁、电的选择性导通与遮蔽功能，适用于半导体、LED 光电器件、MEMS 传感器等封装行专业细分领域。

公司主要客户类型为半导体集成电路及功率器件封装厂、LED 芯片封装厂。公司的主营业务及收入主要来自半导体、LED 封装过程用材料及封装树脂结构材料。产品包括半导体塑封模具清润模功能橡胶及树脂、小功率 LED 封装用透明 EMC 树脂、高功率 LED CSP 封装用有机硅荧光胶膜材料三大产品体系。公司自 2008 年设立以来逐步发展形成半导体塑封模具清润模材料的功能橡胶、半导体封装用 EMC 封装树脂、LED 用有机硅封装材料三大产品体系，并形成了已三大产品体系为核心的研发、市场、销售、制造的产品事业部。三类产品事业既有其各自独立技术基础及商业模式、又相互关联促进，使德高化成成为半导体用户的综合材料服务商。伴随着集成化拓展，创新性的模式，业务量的持续提升。在本期，公司以市场需求及客户需要为核心，按 SEMI 市场和 LED 市场 分别组建营销及技术服务运营组织；按产品属性和生产特点分别组建涵盖研发、制造和品控的产品事业部，包括 SRM（功能橡胶产品）事业部、TC（Transparent Compound）事业部、CSP（LED CSP）事业部。市场部门与产品部门既有垂直对应关系，又有交叉互通关系。公司的核心业务是“两个方案、一个替代”，即提供“半导体清润模材料整体解决方案”、“荧光胶膜法封装 LED CSP 解决方案”和“可替代进口的 LED 封装透明环氧树脂塑封料”。报告期内，公司商业模式较去年同期未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年公司产品主要服务的客户是半导体封测产业，随着“中国制造 2025”、“互联网+”、《国家集成电路产业推进纲要》等国家战略的深入推进，国内半导体和集成电路市场需求规模进一步扩大，产业发展空间进一步增大，发展环境进一步优化，全行业继续保持平稳快速发展势头，取得较好的进展。报告期内合同额有较大增长；公司技术团队实力进一步增强，技术一步提升。报告期内，公司坚持研发创新与投入，不断提升产品核心竞争力，公司控股子公司有 1 项发明专利、1 项实用新型专利获得授权，对未来公司业绩将会产生积极影响。

报告期内，公司的主营业务收入均来自电子化学品材料（半导体清润模材料、透明环氧树脂、CSP 相关材料）销售，占销售收入 100%，比 2017 年度 99.42%略有增加，业务进一步集中。

（一）财务状况

报告期末，公司资产总额 2245.84 万元，较上年同期增长增长 5.9%，相较期初的 2336.2 万元，减少 3.72%；公司负债总额 617.1 万元，相较期初的 715.87 万元，减少 13.79%；净资产总额为 1595.88 万元，相较期初的 1582.51 万元，增长了 0.84%，主要是由于公司在本期归还了 230 万银行短期借款。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司的资产负债率为 27.48%，相较期初的 30.69%，减少了 10.46%，随着公司经营规模持续扩大，公司的资产负债结构稳定，短期借款占总资产的比例较低，偿债风险可控。

（二）经营成果

1、营业收入状况

报告期内，公司实现营业收入 1581.1 万元，较上年同期的 1137.7 万元，同比增长 38.98%。营业

收入持续稳定增长主要得益于公司的开拓市场,与原有客户维持良好合作关系,保持老客户采购需求增大,同时新客户有所增加,公司在设备产线上的投入也带来了销售量的增加。

2、营业成本情况

报告期内,公司营业成本 694.5 万元,相较于上年同期的 528.93 万元,同比增长 31.3%,低于销售收入的增长幅度,公司已经在费用控制方面进行了月度化考核,指标落实到每个人员。

3、净利润情况

报告期内,公司实现净利润 11.71 万元,相较于上年同期的-21.06 万元,同比增加 155.61%,母公司实现净利润 47.64 万元,相较于上年同期的 61.64 万元,同比减少了 22.72%。主要原因是由于业务扩展带来人员的增长导致职工应酬及福利等均有大幅度的增长,银行贷款等利息费用也比上年同期有大幅提高,带来了成本的增加,影响了母公司的利润。

(三) 研发创新

报告期内,公司控股子公司获得授权发明专利 1 项,受理发明专利 1 项,授权实用新型专利 1 项;截止报告期末,公司合计(含子公司)获得授权发明专利 12 项,授权实用新型专利 3 项。公司不断加大研发投入,专利奖励制度的建立,为技术革新不断努力。

(四) 业务拓展

报告期内,公司面临的市场竞争愈发激烈。公司在调整产品结构、行业细分市场、巩固原有客户的基础上努力开拓新的客户资源,不断提升企业自身的综合竞争力。同时,公司加强市场调研和市场销售力度,对销售团队实行业绩考核管理,有效激发销售团队的主动性、积极性、创造性,使员工潜能得到有效释放,增加对新市场开发的力度,从而大幅提升了公司报告期内的销售业绩。

三、 风险与价值

1 控股股东控制的风险

公司股东谭晓华持有公司股份 616.9 万股,占股份总数的 60.48%,比 2017 年持股保持不变,系公司的控股股东。此外,谭晓华担任公司董事长、总经理,能够决定或实质影响公司的经营方针、决策和经理层的任免。若谭晓华利用其控制地位对公司的经营、管理、人事、财务进行不当控制,则或将损害公司及其他股东的利益。

应对措施:公司在内部体制控制上,进一步强化股东大会、董事会、监事会的管理,做到公开、公证、透明化的管理,并引入阿米巴管理体系,建立产品事业部及相应的绩效考核机制来防范此风险。

2 产品研发风险

虽然公司掌握核心技术,并在电子化学品研发及生产领域拥有丰富的经验,但是如果未来研发的新产品不能按计划实现规模化生产或市场环境、市场需求出现重大不利变化导致不能产生预期收益,则公司每年较高的研发投入水平将对公司未来业绩造成一定压力。

应对措施:公司的研发项目均立足于公司 ISO9001 管理体系,严格执行公司新产品开发、评审程序,建立了科学的研发管理并制定了研发立项报告制度,通过 OA 系统管理各个项目,并把所有项目的研发进程、任务书、计划实施情况进行了平台化的管理。研发项目开发前,需要制定立项报告,进行可行性评审。通过后,成立项目实施小组,负责方案设计、组织实施、技术开发和管理等工作,形成了完善的研发报告体系。报告期内,公司研发部门费用明细化实施更加细化,2018 年的研发费用加计扣除已申报完成

3 技术泄密风险

截至 2018 年 6 月 30 日,公司(含子公司)拥有授权发明专利 12 项,实用新型专利 3 项,新增授权发明专利 1 项,授权实用新型专利 1 项,已获受理的专利申请 3 项,新增受理的专利申请 2 项。同时,在不断研发的过程中,公司还形成了较多的非专利技术和核心配方,这些技术和配方都是公司技术领先的保证。

应对措施：公司对于研发成果均及时进行了专利的申请，权利人为公司所有，有多项专利正在积极筹划撰写中，并有专人负责相关技术成果保护。

4 核心技术人员流失的风险

作为一家立足于技术的高科技企业，拥有稳定、高素质的技术人才队伍是公司长期发展的关键，本公司自成立以来，一贯注重研发人才的培养，为技术开发人员提供了良好的薪酬福利，制定了多种政策鼓励创新和研发，并与技术人员全部签订了保密协议，并认定了核心员工来保持技术人员的稳定。但随着市场竞争的日益激烈，对核心技术人才的争夺将日趋激烈，如果公司未来不能在公司前景、薪酬、福利和工作环境等方面持续提供具有竞争力的机制，将可能会造成公司核心技术人员的不稳定，从而对本公司的长远发展造成不利影响。

应对措施：公司在上期对核心员工进行了新增认定后并完成股票定增后，人员稳定，同时在本期内德高光电进行了增资扩股，使员工与公司的发展捆绑在了一起，极大的降低了核心技术人员流失的风险。

5 新产品市场推广风险

公司以 LED 封装材料市场为主要目标市场，面向小间距 RGB 显示屏 EMC 封装方式开发了高可靠性、高耐蓝光衰减 Transfer Molding 透明 EMC；面向中大功率照明、BLU 背光及车灯市场开发了荧光胶膜倒装芯片贴合材料和技术。这两项材料技术具有国际先进水平，但新材料的客户验证及新技术的市场接受需要培育期，销售收入的增长贡献将在 2018-2019 年度逐步释放。新产品确立后，公司收入将以 LED 市场收入为主，对 LED 市场的荣亏依赖度较高。

应对措施：公司以荧光胶膜及 CSP 解决方案为重点新产品，经过近五年技术研发及用户协作开发，已经被广大用户理解和接收。市场上排名前列的 LED 封装用户多数已与公司签订技术保密协议并开始实验公司样品。公司于 2017 年下半年取得商业订单，本期实现了批量出货，并在多次产品发布会、展览会上获得客户认可。

6 半导体产业周期性、季节性波动风险

半导体产业具有技术呈周期性发展和市场呈周期性波动的特点。公司主营业务处于半导体产业链的材料支撑行业，其市场需求和全球及国内半导体产业的发展状况息息相关，因此，公司的业务发展会受到半导体行业周期性波动的影响。未来，如果全球及国内半导体行业进入发展低谷，则公司将面临业务发展放缓、业绩产生波动的风险。

应对措施：对于产业周期性、季节性的波动，我公司加大研发投入，调整完善产品结构和产品覆盖度，使得公司产品可以满足不同半导体产业链的材料需求，并积极协调上下游产业链，目标实现产业链的全覆盖来降低周期性、季节性的波动带来的影响。同时积极保持与客户端、产业方面的密切沟通，第一时间掌握市场变化。

7 净资产收益率波动风险

2018 年本期、2017 年，2016 年度，2015 年度，2014 年度、2013 年度，公司净资产收益率（加权平均）分别为 0.74%，1.67%，7.46%，0.12%，-7.3%、15.54%，扣除非经常性损益后的净资产收益率（加权平均）分别为-2.06%，-6.57%，-15.52%，-2.6%，-26.19%、3.34%，波动收窄。

应对措施：2015 年公司资本由 400 万扩展到 485 万，2016 年公司资本转增股本到 970 万，2017 年公司资本增加到 1020 万后，2018 年在新产品研发投资继续扩大，在国内外经济形势不佳的外部环境下，仍旧保持了一定量的增长，随着公司产品体系的完善，未来销售收入将得到大幅提升，同时公司不断调整并优化资本结构，今后的净资产收益率将趋于平稳。

8 税收政策变化风险

2015 年 8 月 7 日，公司取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，有效期三年，证书编号为 GF201512000095。根据高新技术企业所得税税收优惠的有关规定，在 2015 年度至 2017 年度公司使用 15% 的所得税税率。如果今后国家税务主管机关对所得税优惠政策做出调整，或者公司为持续获得高新技术企业资质，公司将不再享

有上述税后优惠政策，这对公司未来的经营业绩和利润水平将会产生一定程度的影响，公司面临税收政策风险。

应对措施：公司已严格参照《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，坚持自主研发，加大研发投入，争取在各方面保持高新技术企业认定要求，取得多项发明专利，保证公司各项指标达到认定标准，能够持续获得高新技术企业资质，并已在本期末完成了高企重大变化的申报工作，并计划在 2018 年 9 月完成高企复审的相关申报。同时为应对该风险，公司将通过持续拓展产品应用领域、优化产品结构提升盈利能力，以最大限度降低税收优惠政策变化可能对公司盈利产生的负面影响。同时，公司将持续关注税收优惠政策的要求，增加研发投入，并提升科技成果转化，争取持续取得税收优惠。

四、 企业社会责任

德高化成目标是成为世界领先的材料公司，遵循“The Smart Chemical”的公司哲学，我们对此目标矢志不渝。

公司哲学包括以下内容和理念：

- 1) 产品定位：为顾客提供“Smart”产品；
- 2) 行业定位：为地球和可持续发展的未来提供“Smart”产品；
- 3) 技术定位：我们孜孜以求更“Smart”的途径提升我们的竞争力；

总体定位：德高化成致力于为微电子及光电子领域提供创新高分子封装材料解决方案。

公司积极履行企业公民应尽的义务，在致力于生产经营、不断为股东创造价值的同时，充分尊重债权人、员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方加强沟通与合作，实现股东、债权人、员工、客户、供应商、政府、社区等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

1. 公司共提供就业岗位 63 个，解决残疾人就业 1 人；
2. 2018 年上期已上交税费 169.5 万元；
3. 践行节能环保理念，积极落实节能减排措施，体现企业社会责任。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	-	-
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	500,000	150,000
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	2,000,000	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	9,000,000	5,050,000
6. 其他	-	-

注：与关联方天津辅成管理咨询有限公司签订《咨询服务合同》，用于日本专家来华技术交流指导服务。上期公司控股股东、实际控制人谭晓华董事冯亚凯、监事会主席焦明超用个人房产为公司流动资金借款合同无偿提供抵押，该担保本期尚未履行完毕。

(二) 承诺事项的履行情况

1、股东对所持股份锁定的承诺

(1) 发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股

份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。

(2) 挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均就上述事项履行承诺，未发生违反以上承诺的情况。

2、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人谭晓华签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 本人及本人控制和可能施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与天津德高化成新材料股份有限公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

(2) 本人将不直接或间接从事或参与任何在商业上对天津德高化成新材料股份有限公司构成竞争的业务及活动，或拥有与天津德高化成新材料股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权，或在该经济实体、机构、组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(3) 本人作为天津德高化成新材料股份有限公司股东期间，本承诺持续有效。

(4) 本人愿承担因违反上述承诺而给天津德高化成新材料股份有限公司造成的全部经济损失。

3、2016年8月31日，公司实际控制人、控股股东关于募集资金使用进行承诺，承诺如下：未来将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规，公司章程及公司内部管理制度各项规定，杜绝任何违规使用募集资金的行为；本人将严格履行上述承诺事项，如本人违反承诺给挂牌公司及投资者造成损失的，由本人承担赔偿责任。

报告期内，公司控股股东、实际控制人就上述事项履行承诺，未发生违反以上承诺的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	3,892,500	38.16%	471,750	4,364,250	42.79%
	其中：控股股东、实际控制人	1,360,000	13.33%	182,250	1,542,250	15.12%
	董事、监事、高管	1,607,500	15.76%	150,250	1,939,250	19.01%
	核心员工	1,410,000	13.82%	168,750	1,738,250	17.04%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,307,500	61.84%	-471,750	5,835,750	57.21%
	其中：控股股东、实际控制人	4,809,000	47.17%	-182,250	4,626,750	45.36%
	董事、监事、高管	6,152,500	60.32%	-150,250	5,817,750	57.04%
	核心员工	5,171,000	50.70%	-168,750	4,939,750	47.45%
总股本		10,200,000	-	0	10,200,000	-
普通股股东人数		18				

2015年6月23日，公司取得全国中小企业股份转让系统《关于天津德高化成新材料股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2015】2965号），确认公司新增股票35万股在全国中小企业股份转让系统挂牌。2015年7月10日，我公司新增股票在全国股份转让系统挂牌公开转让。此次定向增发的股票股东自愿限售，自公司在工商行政管理部门登记完成之日起三年内不对外出售或转让。限售期间为2015年5月26日-2018年5月25日，现限售期已满，在本期完成了解限售操作，并于2018年5月25日在全国股份转让系统制定披露平台披露了《天津德高化成新材料股份有限公司解除限售的公告》（公告编号：2018-015）。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	谭晓华	6,169,000	-	6,169,000	60.48%	4,626,750	1,542,250
2	上海玄化投资管理中心（有限合伙）	1,520,000	-	1,520,000	14.90%	0	1,520,000
3	霍炬	830,000	-	830,000	8.14%	622,500	207,500
4	孙巨龙	615,000	-	615,000	6.03%	0	615,000
5	潘雪莹	177,500	-	177,500	1.74%	133,125	44,375
合计		9,311,500	0	9,311,500	91.29%	5,382,375	3,929,125

前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

第二大股东，上海玄化投资管理中心（有限合伙），普通合伙人天津辅成企业管理咨询咨询有限公司为

公司原股东谭晓华、潘雪莹出资组建的有限公司，有限合伙人霍炬、康立红、沈六富为公司原股东。其中，谭晓华现任公司董事长、总经理，霍炬现任公司副总经理、董事，沈六富现任公司董事，潘雪莹现任公司董事会秘书。

有限合伙人周黎、陈金华、王红海、詹丽娅、赵莉、卢佳、杨秀姮、陆春丽、许美珍、曹连萍、张宝兴、林凤生、王见驰、暴智慧为外部自然人。

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

公司控股股东及实际控制人为谭晓华先生。谭晓华先生持有公司股份 616.9 万股，持股比例为 60.48%。谭晓华，男，1972 年生，研究生学历，正高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。其主要职业经历为：1994-1996 年任中国石油天然气总公司工程技术研究院工程师；1996-2008 年就任于日本日东电工集团；2008-2014 年就任于有限公司；现任公司董事长、总经理。持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

报告期内控股股东及实际控制人无变化。

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
谭晓华	董事长、总经理	男	1972-5-19	正高工、研究生	2017.7.18-2020.7.17	是
霍炬	董事、副总经理	男	1977-6-24	硕士	2017.7.18-2020.7.17	是
冯亚凯	董事	男	1966-12-20	博士	2017.7.18-2020.7.17	否
孙绪筠	董事	男	1980-11-12	本科	2017.7.18-2020.7.17	是
沈六富	董事	男	1974-8-10	本科	2017.7.18-2020.7.17	是
潘雪莹	董事会秘书	女	1974-1-17	大专	2017.7.18-2020.7.17	是
焦明超	监事会主席	男	1975-3-11	大学	2017.7.18-2020.7.17	是
刘东顺	监事	男	1979-9-9	大学	2017.7.18-2020.7.17	是
李永	职工监事	男	1981-11-20	初中	2017.7.18-2020.7.17	是
韦瑾	财务负责人	女	1986-8-2	本科	2017.7.18-2020.7.17	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：

截至本报告书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员相互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
谭晓华	董事长、总经理	6,169,000	0	6,169,000	60.48%	-
霍炬	董事、副总经理	830,000	0	830,000	8.14%	-
冯亚凯	董事	164,000	0	164,000	1.61%	-
孙绪筠	董事	164,000	0	164,000	1.61%	-
沈六富	董事	152,500	0	152,500	1.49%	-
潘雪莹	董事会秘书	177,500	0	177,500	1.74%	-
焦明超	监事会主席	60,000	0	60,000	0.59%	-
刘东顺	监事	40,000	0	40,000	0.39%	-
李永	职工监事	-	-	-	-	-
韦瑾	财务负责人	3,000	0	3,000	0.03%	-
合计	-	7,760,000	0	7,760,000	76.08%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5
生产人员	15	24
销售人员	10	10
技术人员	23	23
员工总计	53	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	6
本科	21	21
专科	6	6
专科以下	19	28
员工总计	53	62

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、人员变动及引进人才情况 本期公司由于扩大产线，新产品量产扩大等原因，对制造一线岗位人员进行招募，为未来进一步扩大产能提供了基础。对于关键岗位的人员，公司本期人员稳定，没有核心员工流失，公司凝聚力强劲。

2、报告期末，无公司承担费用的离退休人数。

3、 员工薪酬政策 本公司雇员之薪酬包括工资、奖金等，并按月进行绩效考核。同时依据相关法规，本公司参与政府推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。

4、 培训计划 公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。公司针对新员工进行专门的入职培训课程，除了安排包括企业文化等公司制度规范培训，还组织了质量意识、信息安全等系列培训计划。同时，鼓励员工学习相关专业基础知识，设立培训奖励，并对于提高业务绩效的提案纳入每月绩效奖励系数。公司引入了 OA 知识管理系统实时更新，并举办月度培训、技

术性讲座 10 多次，持续不断的提升员工素质和能力，员工参与热情极高。。

（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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
谭晓华	董事长、总经理、研发总监、董事	6,169,000
孙绪筠	研发副总监、董事	164,000
徐涛	市场销售副总监	50,000
韩颖	研发工程师	40,000
于会云	研发工程师	40,000
刘东顺	技术经理、监事	40,000
焦明超	制造总监、监事会主席	60,000
杜茂松	研发经理	10,000
单秋菊	研发工程师	5,000

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：

报告期内，公司的核心技术人员未发生变动。

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	第八节 二一（一）	2,568,891.70	6,513,744.77
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	第八节 二一（二）	6,169,245.34	5,061,649.38
预付款项	第八节 二一（三）	830,531.10	561,436.89
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	第八节 二一（四）	599,120.59	98,826.83
买入返售金融资产		0	0
存货	第八节 二一（五）	3,284,243.32	2,906,184.53
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	第八节 二一（六）	99,671.17	85,057.55
流动资产合计		13,551,703.22	15,226,899.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	第八节 二一（七）	5,471,273.72	5,597,222.25
在建工程	第八节 二一（八）	215,960.19	210,778.50
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	第八节 二一（九）	408,805.37	417,744.23
递延所得税资产	第八节 二一（十）	441,594.49	385,839.25
其他非流动资产	第八节 二一（十一）	2,369,058.69	1,487,681.69
非流动资产合计		8,906,692.46	8,099,265.92
资产总计		22,458,395.68	23,326,165.87
流动负债：			
短期借款	第八节 二一（十二）	1,900,000.00	4,200,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	第八节 二一（十三）	2,208,769.53	1,194,257.65
预收款项	第八节 二一（十四）	68,395.80	53,128.45
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	第八节 二一（十五）	1,537,684.93	1,219,019.71
应交税费	第八节 二一（十六）	357,869.72	399,979.66
其他应付款	第八节 二一（十七）	56,815.92	8,941.42
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		6,129,535.90	7,075,326.89
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	第八节 二一（十八）	41,666.67	83,333.34
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		41,666.67	83,333.34
负债合计		6,171,202.57	7,158,660.23
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节 二一（十九）	10,200,000.00	10,200,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	第八节 二一（二十）	4,959,786.78	4,943,190.56
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	第八节 二一（二十一）	315,195.66	315,195.66
一般风险准备		0	0
未分配利润	第八节 二一（二十二）	483,775.30	366,674.61
归属于母公司所有者权益合计		15,958,757.74	15,825,060.83
少数股东权益		328,435.37	342,444.81
所有者权益合计		16,287,193.11	16,167,505.64
负债和所有者权益总计		22,458,395.68	23,326,165.87

法定代表人：谭晓华

主管会计工作负责人：韦瑾

会计机构负责人：韦瑾

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,545,342.57	6,028,233.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	第八节 七（一）	6,159,075.34	5,051,479.38
预付款项	第八节 七（二）	1,742,973.17	1,211,082.84
其他应收款	第八节 七（三）	719,060.59	142,400.83
存货		2,565,354.59	2,482,313.43
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		13,731,806.26	14,915,510.18
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	第八节 七（四）	3,540,000.00	3,300,000.00

投资性房地产		0	0
固定资产		4,718,576.88	5,003,606.10
在建工程		215,960.19	210,778.50
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		408,805.37	417,744.23
递延所得税资产		114,792.73	109,781.47
其他非流动资产		1,346,722.69	741,045.69
非流动资产合计		10,344,857.86	9,782,955.99
资产总计		24,076,664.12	24,698,466.17
流动负债：			
短期借款		1,900,000.00	4,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		1,944,182.71	1,083,475.11
预收款项		68,395.80	53,984.00
应付职工薪酬		1,449,170.27	1,070,985.86
应交税费		351,357.28	390,361.97
其他应付款		34,479.62	5,297.42
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		5,747,585.68	6,804,104.36
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		41,666.67	83,333.34
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		41,666.67	83,333.34
负债合计		5,789,252.35	6,887,437.70
所有者权益：			
股本		10,200,000.00	10,200,000.00
其他权益工具		0	0

其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		4,589,607.95	4,589,607.95
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		315,195.66	315,195.66
一般风险准备		0	0
未分配利润		3,182,608.16	2,706,224.86
所有者权益合计		18,287,411.77	17,811,028.47
负债和所有者权益合计		24,076,664.12	24,698,466.17

法定代表人：谭晓华

主管会计工作负责人：韦瑾

会计机构负责人：韦瑾

(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		15,811,177.26	11,376,623.11
其中：营业收入	第八节 二一(二十三)	15,811,177.26	11,376,623.11
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		16,446,795.94	12,119,560.58
其中：营业成本	第八节 二一(二十三)	6,945,013.14	5,289,285.42
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	第八节 二一(二十四)	164,250.78	117,215.61
销售费用	第八节 二一(二十五)	3,791,914.92	2,659,452.88
管理费用	第八节 二一(二十六)	2,732,431.62	1,616,686.59
研发费用	第八节 二一(二十七)	2,636,109.88	2,307,239.94
财务费用	第八节 二一(二十八)	102,000.56	9,645.66
资产减值损失	第八节 二一(二十九)	75,075.04	120,034.48
加：其他收益	第八节 二一(三十)	544,106.67	309,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的		0	0

投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-91,512.01	-433,437.47
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出	第八节 二一（三十一）	21,142.02	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-112,654.03	-433,437.47
减：所得税费用	第八节 二一（三十二）	-132,341.50	-108,559.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,687.47	-324,878.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		19,687.47	-324,878.07
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-97,413.22	-114,301.68
2. 归属于母公司所有者的净利润		117,100.69	-210,576.39
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		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		19,687.47	-324,878.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		117,100.69	-210,576.39
归属于少数股东的综合收益总额		-97,413.22	-114,301.68
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	-0.02
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：谭晓华

主管会计工作负责人：韦瑾

会计机构负责人：韦瑾

（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	第八节 七 (五)	15,743,485.77	11,328,375.29
减：营业成本		7,052,052.92	5,167,589.91
税金及附加		164,061.58	117,135.51
销售费用		3,606,310.38	2,497,707.03
管理费用		2,482,550.40	1,032,498.75
研发费用		2,405,458.99	2,184,033.83
财务费用		101,864.86	9,099.24
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		75,075.04	119,829.49
加：其他收益		544,106.67	307,500.00
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		-	-
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）		400,218.27	507,981.53
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出		5,432.49	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		394,785.78	507,981.53
减：所得税费用		-81,597.52	-108,485.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		476,383.30	616,466.93
（一）持续经营净利润		476,383.30	616,466.93
（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		476,383.30	616,466.93
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：谭晓华

主管会计工作负责人：韦瑾

会计机构负责人：韦瑾

(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	第八节 二一（三十三）	17,002,086.02	11,520,933.60
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		182,282.32	184,682.63
收到其他与经营活动有关的现金		518,392.70	842,380.24
经营活动现金流入小计		17,702,761.04	12,547,996.47

购买商品、接受劳务支付的现金		6,181,124.13	4,642,742.20
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		4,492,186.31	4,364,149.54
支付的各项税费		1,440,872.88	1,252,965.34
支付其他与经营活动有关的现金		5,647,876.76	3,289,366.75
经营活动现金流出小计		17,762,060.08	13,549,223.83
经营活动产生的现金流量净额		-59,299.04	-1,001,227.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,575,231.31	1,720,049.86
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		1,575,231.31	1,720,049.86
投资活动产生的现金流量净额		-1,575,231.31	-1,720,049.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		100,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00	-
取得借款收到的现金		-	2,800,000.00
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		100,000.00	7,800,000.00
偿还债务支付的现金		2,300,000.00	1,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,322.72	10,247.86
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		-	-
筹资活动现金流出小计		2,410,322.72	1,060,247.86
筹资活动产生的现金流量净额		-2,310,322.72	6,739,752.14
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		-3,944,853.07	4,018,474.92
加：期初现金及现金等价物余额		6,513,744.77	2,898,233.79

六、期末现金及现金等价物余额		2,568,891.70	6,916,708.71
-----------------------	--	--------------	--------------

法定代表人：谭晓华

主管会计工作负责人：韦瑾

会计机构负责人：韦瑾

(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		16,930,333.02	11,266,679.09
收到的税费返还		182,282.32	184,682.63
收到其他与经营活动有关的现金		518,201.41	826,000.68
经营活动现金流入小计		17,630,816.75	12,277,362.40
购买商品、接受劳务支付的现金		6,680,081.17	4,268,756.60
支付给职工以及为职工支付的现金		3,963,905.60	3,534,390.82
支付的各项税费		1,440,872.88	1,252,885.24
支付其他与经营活动有关的现金		5,289,709.22	3,023,876.50
经营活动现金流出小计		17,374,568.87	12,079,909.16
经营活动产生的现金流量净额		256,247.88	197,453.24
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		-	128,083.76
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		-	128,083.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,088,816.29	1,907,642.04
投资支付的现金		240,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,328,816.29	2,907,642.04
投资活动产生的现金流量净额		-1,328,816.29	-2,779,558.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	5,000,000.00
取得借款收到的现金		-	2,800,000.00
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		-	7,800,000.00
偿还债务支付的现金		2,300,000.00	1,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,322.72	10,247.86

支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		2,410,322.72	1,060,247.86
筹资活动产生的现金流量净额		-2,410,322.72	6,739,752.14
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		-3,482,891.13	4,157,647.10
加：期初现金及现金等价物余额		6,028,233.70	2,693,760.03
六、期末现金及现金等价物余额		2,545,342.57	6,851,407.13

法定代表人：谭晓华

主管会计工作负责人：韦瑾

会计机构负责人：韦瑾

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

一、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	7,801.90	14,772.77
银行存款	2,561,089.80	6,498,972.00
合计	2,568,891.70	6,513,744.77

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	300,000.00	108,850.00
应收账款	6,520,697.73	5,556,017.77
减：坏账准备	651,452.39	603,218.39
合计	6,169,245.34	5,061,649.38

1、 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,000.00	108,850.00
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合计	300,000.00	108,850.00

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 1,315,127.60。

2、应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,178,747.73	94.76	309,502.39	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	341,950.00	5.24	341,950.00	100.00
合计	6,520,697.73	100.00	651,452.39	9.99

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,214,067.77	93.85	261,268.39	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	341,950.00	6.15	341,950.00	100.00
合计	5,556,017.77	100.00	603,218.39	10.86

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,167,447.73	5.00	308,372.39	5,202,767.77	5.00	260,138.39
1 至 2 年	11,300.00	10.00	1,130.00	11,300.00	10.00	1,130.00
合计	6,178,747.73		309,502.39	5,214,067.77		261,268.39

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
四川大雁微电子有限公司	341,950.00	100.00	341,950.00	341,950.00	100.00	341,950.00
合计	341,950.00	100.00	341,950.00	341,950.00	100.00	341,950.00

注：四川省遂宁市船山区人民法院以（2016）川 0903 民破 1 号《民事裁定书》依法受理了四川大雁微电子有限公司

破产一案，本公司于 2016 年 7 月 21 日收到债权申报通知书，截止 2018 年 6 月 30 日尚未结案，债务人很可能无法履行还款义务，本公司全额计提减值准备。

(2) 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	790,945.44	12.13	39,547.27
第二名	731,989.25	11.23	36,599.46
第三名	682,290.00	10.46	34,114.50
天津金远菲特电子科技有限公司	617,544.24	9.47	30,877.21
上海堃汉电子科技有限公司	504,000.00	7.73	25,200.00
合计	3,326,768.93	51.02	166,338.44

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	830,531.10	100.00	561,436.89	100.00
合计	830,531.10	100.00	561,436.89	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
新时代证券	150,000.00	18.06
重庆利米特科技发展有限公司	100,000.00	12.04
天津辅成企业管理咨询有限公司	76,000.00	9.15
第四名	42,000.00	5.06
中石化天津石油分公司	41,288.24	4.97
合计	409,288.24	49.28

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	673,316.41	146,181.61
减：坏账准备	74,195.82	47,354.78
合计	599,120.59	98,826.83

1、其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	673,316.41	100.00	74,195.82	11.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	673,316.41	100.00	74,195.82	11.02

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	146,181.61	100.00	47,354.78	32.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	146,181.61	100.00	47,354.78	32.39

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	574,716.41	5.00	28,735.82	21,895.61	5.00	1,094.78
1 至 2 年	45,600.00	10.00	4,560.00	53,600.00	10.00	5,360.00
2 至 3 年	3,000.00	30.00	900.00	3,000.00	30.00	900.00
3 至 4 年						
4 至 5 年	50,000.00	80.00	40,000.00	50,000.00	80.00	40,000.00
5 年以上						
合计	673,316.41		74,195.82	128,495.61		47,354.78

注：本期由于发生了员工借款及社保个人部分公司先行代缴的支出，所以造成了本期其他应收款的加大增长

②无风险组的其他应收款

单位名称	期末金额	期初金额
备用金		17,686.00
合计		17,686.00

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	113,150.00	123,150.00

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款	464,000.00	5,345.61
备用金及其他	96,166.41	17,686.00
合计	673,316.41	146,181.61

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收账款情况

单位名称	款项性质	是否关联方	期末余额	账龄	占其他应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
关薇	暂借款	否	400,000.00	1 年以内	59.41%	380,000.00
个人员工 (14 人)	其他 (员工社保)	否	90,820.80	1 年以内	13.49%	86,279.76
天津市滨海新区塘沽海洋技术开发创新创业园	押金	否	50,000.00	4-5 年	7.53%	10,000.00
天津市塘沽海洋高新技术开发总公司	押金	否	40,000.00	1-2 年	5.94%	36,000.00
深圳市天一昌荣科技有限公司	押金	否	17,500.00	1 年以内	2.60%	16,625.00
合计	-	-	598,320.80		88.87%	528,904.76

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,447,167.31		1,447,167.31	1,419,997.98		1,419,997.98
在产品	712,312.42		712,312.42	554,806.70		554,806.70
库存商品	1,124,763.59		1,124,763.59	739,837.82		739,837.82
发出商品				191,542.03		191,542.03
合计	3,284,243.32		3,284,243.32	2,906,184.53		2,906,184.53

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	99,671.17	85,057.55
合计	99,671.17	85,057.55

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	5,471,273.72	5,597,222.25
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	5,471,273.72	5,597,222.25

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	生产器具	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,879,327.68	4,054,103.62	380,158.15	2,970,883.68	9,284,473.13
2.本期增加金额	200,241.07	321,475.80		59,093.15	580,810.02
(1) 购置	164,403.45	321,475.80		59,093.15	544,972.40
(2) 在建工程转入	35,837.62			-	35,837.62
3.本期减少金额				42,860.02	42,860.02
(1) 处置或报废				42,860.02	42,860.02
4.期末余额	2,079,568.75	4,375,579.42	380,158.15	2,987,116.81	9,822,423.13
二、累计折旧					
1.期初余额	831,109.40	926,746.60	188,307.85	1,741,087.03	3,687,250.88
2.本期增加金额	110,637.08	212,761.51	41,090.58	327,948.00	692,437.17
(1) 计提	110,637.08	212,761.51	41,090.58	327,948.00	692,437.17
3.本期减少金额				28,538.64	28,538.64
(1) 处置或报废				28,538.64	28,538.64
4.期末余额	941,746.48	1,139,508.11	229,398.43	2,040,496.39	4,351,149.41
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	1,137,822.27	3,236,071.31	150,759.72	946,620.42	5,471,273.72
2.期初账面价值	1,048,218.28	3,127,357.02	191,850.30	1,229,796.65	5,597,222.25

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 1062552.87 元。

(八) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	215,960.19	210,778.50
工程物资		
减：减值准备		
合计	215,960.19	210,778.50

1、在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
橡胶制品新生产线	23,505.13		23,505.13	23,505.13		23,505.13
EMC 试验线				107,862.60		107,862.60
TCR 试验线	4,700.00		4,700.00	4,700.00		4,700.00
CSP 生产线	187,755.06		187,755.06	74,710.77		74,710.77
合计	215,960.19		215,960.19	210,778.50		210,778.50

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
车间装修	417,744.23	107,862.60	116,801.46		408,805.37
合计	417,744.23	107,862.60	116,801.46		408,805.37

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	108,745.73	725,648.21	97,484.48	650,573.17
递延收益	6,250.00	41,666.67	12,499.99	83,333.34
可抵扣亏损	326,598.76	3,265,987.60	275,854.78	2,758,547.82
合计	441,594.49	4,033,302.48	385,839.25	3,492,454.33

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	2,369,058.69	1,487,681.69
合计	2,369,058.69	1,487,681.69

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		2,300,000.00
保证借款	1,900,000.00	1,900,000.00
合计	1,900,000.00	4,200,000.00

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	2,208,769.53	1,194,257.65
合计	2,208,769.53	1,194,257.65

1、应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,208,769.53	1,166,457.65
1 年以上		27,800.00
合计	2,208,769.53	1,194,257.65

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	68,395.80	53,128.45
1 年以上		
合计	68,395.80	53,128.45

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,219,019.71	4,320,320.54	4,001,655.32	1,537,684.93
离职后福利-设定提存计划	-	143,902.95	143,902.95	-
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,219,019.71	4,464,223.49	4,145,558.27	1,537,684.93

2、短期职工薪酬情况

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	1,218,100.17	4,070,527.43	3,751,178.21	1,537,449.39
职工福利费	919.54	98,736.00	99,420.00	235.54
社会保险费		82,116.71	82,116.71	
其中：医疗保险费		72,689.24	72,689.24	
工伤保险费		5,737.11	5,737.11	
生育保险费		3,690.36	3,690.36	
住房公积金		68,940.40	68,940.40	
合计	1,219,019.71	4,320,320.54	4,001,655.32	1,537,684.93

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		140,212.59	140,212.59	
失业保险费		3,690.36	3,690.36	
企业年金缴费				
合计		143,902.95	143,902.95	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	206,629.80	153,164.34
企业所得税	76,443.92	87,540.82
城建税	14,442.47	11,131.94
教育费附加	6,189.63	4,770.83
地方教育费附加	4,126.42	3,180.56
个人所得税	47,974.27	128,983.20
其他税费	2,063.21	11,207.97
合计	357,869.72	399,979.66

(十七) 其他应付款

税种	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	56,815.92	8,941.42
合计	56,815.92	8,941.42

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工报销费用	56,815.92	8,941.42
合计	56,815.92	8,941.42

(十八) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
介电复合材料研发课题补贴	83,333.34		41,666.67	41,666.67	注：1
合计	83,333.34		41,666.67	41,666.67	

注：1、依据与天津市科学技术委员会签订的《天津市科技计划项目（课题）任务合同书》，2016 年收到科研设备补贴 25 万元按照三年摊销，本年摊销 83,333.33 元。

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
介电复合材料研发课题补贴	83,333.34		41,666.67		41,666.67	与资产相关
合计	83,333.34		41,666.67		41,666.67	与资产相关

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,200,000.00						10,200,000.00

(二十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	4,589,607.95			4,589,607.95
二、其他资本公积	353,582.61	16,596.22		370,178.83
合计	4,943,190.56	16,596.22		4,959,786.78

注：其他资本公积本期增加 16,596.22 元，系本公司控股子公司少数股东增资所致。

(二十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	315,195.66			315,195.66
合计	315,195.66			315,195.66

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	366,674.61	
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	366,674.61	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,100.69	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	483,775.30	

(二十三) 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
一、主营业务小计	15,811,177.26	6,945,013.14	11,371,953.60	5,268,680.16
半导体材料	15,811,177.26	6,945,013.14	11,319,863.86	5,043,795.54
咨询业务			52,089.74	224,884.62
其他业务			4,669.51	20,605.26
合计	15,811,177.26	6,945,013.14	11,376,623.11	5,289,285.42

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	85,333.19	60,904.09
教育费附加	36,571.36	26,101.76
地方教育费附加	24,380.91	17,401.17
其他	17,965.32	12,808.59
合计	164,250.78	117,215.61

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	821,046.04	827,180.01
营业咨询服务费	1,779,632.45	932,096.60
营业差旅费	227,008.48	173,358.60
运输费	436,769.49	292,286.17
营业部房租物业	54,506.40	83,047.68
广告费和业务宣传费	190,444.19	123,666.54
其他费用	282,507.87	227,817.28
合计	3,791,914.92	2,659,452.88

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	695,487.97	445,687.70
福利费	106,187.18	94,952.37
差旅费	220,256.61	195,006.86
社保	479,083.80	218,000.98
办公费	112,453.57	48,796.98
咨询费	262,538.92	210,276.81
服务费	227,999.31	48,509.51
汽车费用	15,388.01	65,522.88
业务招待费	135,316.00	88,071.87
其他费用	477,720.25	201,860.63
合计	2,732,431.62	1,616,686.59

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资	1,432,109.29	1,377,833.24
设备折旧费	308,726.72	250,978.40
研发能源材料费	401,808.09	201,118.35
研发差旅费	314,020.08	298,970.14
研发实验室租金	97,443.96	98,570.69
研发信息服务费	40,366.70	55,907.16
其他	41,635.04	23,861.96
合计	2,636,109.88	2,307,239.94

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	110,322.72	10,247.86

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	15,952.70	6,225.35
汇兑损失	3,217.91	
减：汇兑收益		
手续费支出	4,412.63	5,623.15
合计	102,000.56	9,645.66

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	75,075.04	120,034.48
合计	75,075.04	120,034.48

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
介电复合材料研发课题补贴	41,666.67		与资产相关
高新技术企业补贴		200,000.00	与收益相关
天津市重点新产品补贴		100,000.00	与收益相关
专利补贴	2,440.00	9,500.00	与收益相关
CSP 科技重大专项补贴	300,000.00		与收益相关
指纹传感器 EMC 科技支撑项目	200,000.00		与收益相关
合计	544,106.67	309,500.00	

(三十一) 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
非流动资产损坏报废损失	5,432.49		
其他	15709.53		
合计	21,142.02		

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-76,586.26	-90,510.98
递延所得税费用	-55,755.24	-18,048.42
合计	-132,341.50	-108,559.40

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-112,654.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	-16,898.10

项 目	金 额
子公司适用不同税率的影响	25,371.99
调整以前期间所得税的影响	-182,282.32
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,466.93
所得税费用	-132,341.50

(三十三) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	518,392.70	842,380.24
其中：财务费用	15,952.70	23,045.10
政府补助	502,440.00	309,500.00
往来款及其他		509,835.14
支付其他与经营活动有关的现金	5,647,876.76	3,289,366.75
其中：管理费用中付现部分	1,260,685.13	776,910.12
销售费用中付现部分	2,970,868.88	1,829,725.70
研发费用中付现部分	830,522.98	678,428.30
往来款及其他	585,799.77	4,302.63

(三十四) 现金流量表补充资料

1、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	19,687.47	-324,878.07
加：资产减值准备	75,075.04	120,034.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	692,437.17	568,809.15
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	116,801.46	30,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,432.49	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	110,322.72	10,247.86
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）	-55,755.24	-18,048.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-378,058.79	377,791.53

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,237,602.11	-3,165,444.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,592,360.75	1,400,260.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-59,299.04	-1,001,227.36
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	2,568,891.70	6,916,708.71
减：现金的期初余额	6,513,744.77	2,898,233.79
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	-3,944,853.07	4,018,474.92

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,568,891.70	6,513,744.77
其中：库存现金	7,801.90	14,772.77
可随时用于支付的银行存款	2,561,089.80	6,498,972.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,568,891.70	6,513,744.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

二、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津德高化成光电科技有限公司	天津	天津	电子设备制造	78.67		投资设立

三、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	与本公司的关系	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)	本公司的最终控制方
谭晓华	控股股东、法定代表人、总经理、董事长	60.48	60.48	谭晓华

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
冯亚凯	董事
焦明超	监事
天津辅成企业管理资讯有限公司	受同一实际控制人控制

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津辅成企业管理资讯有限公司	接受劳务	咨询服务费	市场价	150,000.00	100.00		

2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谭晓华	天津德高化成新材料股份有限公司	2,300,000.00	2017-06-05	2018-06-02	否
冯亚凯	天津德高化成新材料股份有限公司	1,500,000.00	2017-12-6	2020-12-6	否
焦明超	天津德高化成新材料股份有限公司	1,250,000.00	2017-12-6	2020-12-6	否

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	天津辅成企业管理咨询有限公司	76,000.00			
合计		76,000.00			

(六) 关联方承诺

无。

四、 承诺及或有事项

无。

五、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

六、其他重要事项

本公司报告期内无应披露的其他重要事项。

七、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	300,000.00	108,850.00
应收账款	6,509,397.73	5,544,717.77
减：坏账准备	650,322.39	602,088.39
合计	6,159,075.34	5,051,479.38

应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,167,447.73	94.75	308,372.39	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	341,950.00	5.25	341,950.00	100.00
合计	6,509,397.73	100.00	650,322.39	9.99

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,202,767.77	93.83	260,138.39	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	341,950.00	6.17	341,950.00	100.00
合计	5,544,717.77	100.00	602,088.39	10.86

1、按组合计提坏账准备的应收账款

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	6,167,447.73	5.00	308,372.39	5,202,767.77	5.00	260,138.39
合计	6,167,447.73	5.00	308,372.39	5,202,767.77		260,138.39

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
四川大雁微电子有限公司	341,950.00	100.00	341,950.00	341,950.00	100.00	341,950.00
合计	341,950.00	100.00	341,950.00	341,950.00	100.00	341,950.00

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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	790,945.44	12.13	39,547.27
第二名	731,989.25	11.23	36,599.46
第三名	682,290.00	10.46	34,114.50
天津金远菲特电子科技有限公司	617,544.24	9.47	30,877.21
上海堃汉电子科技有限公司	504,000.00	7.73	25,200.00
合计	3,326,768.93	51.02	166,338.44

(二) 预付账款

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,742,973.17	100.00	1,211,082.84	100.00
合计	1,742,973.17	100.00	1,211,082.84	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
天津德高化成光电科技有限责任公司	1,001,417.56	57.45
新时代证券	150,000.00	8.61
重庆利米特科技发展有限公司	100,000.00	5.74
天津辅成企业管理咨询有限公司	76,000.00	4.36
第五名	42,000.00	2.41
合计	1,369,417.56	78.57

(三) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	792,356.41	188,855.61
减：坏账准备	73,295.82	46,454.78
合计	719,060.59	142,400.83

其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	792,356.41	100.00	73,295.82	9.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	792,356.41	100.00	73,295.82	9.25

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	188,855.61	100.00	46,454.78	24.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	188,855.61	100.00	46,454.78	24.60

1、按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	574,716.41	5.00	28,735.82	21,895.61	5.00	1,094.78
1 至 2 年	45,600.00	10.00	4,560.00	53,600.00	10.00	5,360.00
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年	50,000.00	80.00	40,000.00	50,000.00	80.00	40,000.00
合计	670,316.41		73,295.82	125,495.61		46,454.78

(2) 无风险组合的其他应收款

单位名称	期末金额	期初金额	款项性质
天津德高化成光电科技有限责任公司	122,040.00	63,360.00	往来款
合计	122,040.00	63,360.00	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收账款情况

单位名称	款项性质	是否关联方	期末余额	账龄	占其他应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
关薇	暂借款	否	400,000.00	1 年以内	50.48%	380,000.00
天津德高化成光电科技有限责任公司	往来款	是	122,040.00	1 年以内	15.40%	115,938.00
个人员工 (14 人)	其他 (员	否	90,820.80	1 年以内	11.46%	86,279.76

单位名称	款项性质	是否关联方	期末余额	账龄	占其他应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
	工社保)					
天津市滨海新区塘沽海洋技术开发创新创业园	押金	否	50,000.00	4-5 年	6.31%	10,000.00
天津市塘沽海洋高新技术开发总公司	押金	否	40,000.00	1-2 年	5.05%	36,000.00
合计	-	-	598,320.80		88.71%	628,217.76

(四) 长期股权投资

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	3,540,000.00		3,540,000.00	3,300,000.00		3,300,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	3,540,000.00		3,540,000.00	3,300,000.00		3,300,000.00

1、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
天津德高化成光电科技有限公司	3,300,000.00	240,000.00		3,540,000.00		
合计	3,300,000.00	240,000.00		3,540,000.00		

(五) 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
一、主营业务小计	15,743,485.77	7,052,052.92	11,328,375.29	5,167,589.91
半导体材料	15,743,485.77	7,052,052.92	11,276,285.55	5,167,589.91
咨询业务			52,089.74	
合计	15,743,485.77	7,052,052.92	11,328,375.29	5,167,589.91

八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,432.49	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	544,106.67	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,709.53	
5. 所得税影响额	-79,230.18	
6. 少数股东影响额		
合计	443,734.47	

(二) 净资产收益率和每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	0.74	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	-2.06	-0.03	

天津德高化成新材料股份有限公司
2018 年 8 月 13 日