

证券代码：837355

证券简称：康尼格

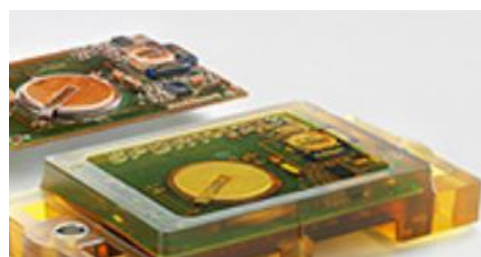
主办券商：西南证券

KÖNIG
康尼格

康尼格

NEEQ:837355

苏州康尼格电子科技股份有限公司
(SUZHOU KONIG Electronic Technology co., Ltd)



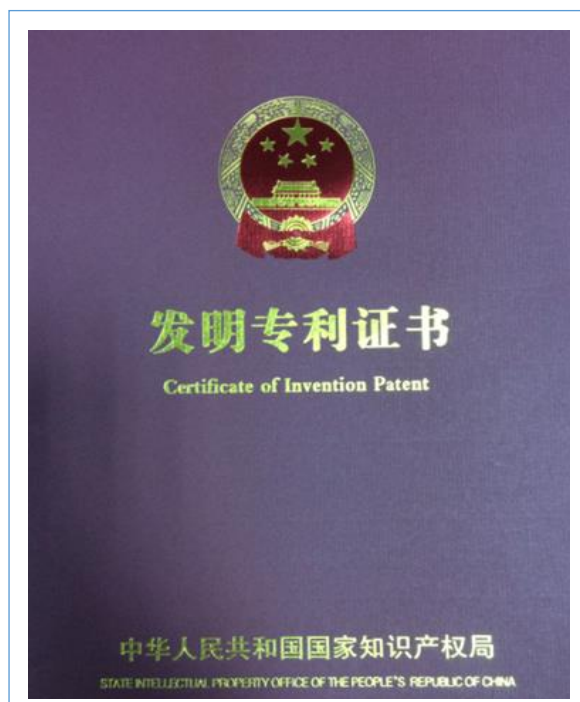
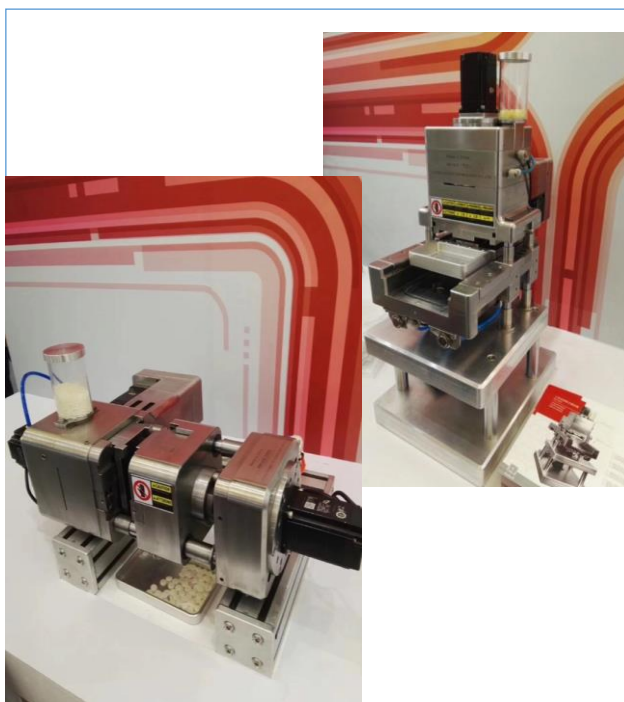
KÖNIG
康尼格

领先的低压注塑封装保护解决方案提供商
Low Pressure Injection Molding Solution Provider

半年度报告

2018

公司半年度大事记



康尼格创新产品-扁平螺杆式微精密注塑成型设备，专注生产 5G 以下微精密产品，于 2018 年 3 月亮相上海慕尼黑电子展。

2018 年 4 月公司获得两项发明专利。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目		释义
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月-6月
三会	指	苏州康尼格电子科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司、康尼格、本公司	指	苏州康尼格电子科技股份有限公司
低压注塑	指	以一种很低的注射压力将注塑材料注入模具并快速固化成型的注塑加工方法
汉高	指	德国汉高公司
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司

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。

公司负责人朱建晓、主管会计工作负责人程丽及会计机构负责人（会计主管人员）程丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州康尼格电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	SUZHOU KONIG Electronic Technology co., Ltd
证券简称	康尼格
证券代码	837355
法定代表人	朱建晓
办公地址	常熟市辛庄镇光华环路 22 号 1 幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	申晔
是否通过董秘资格考试	否
电话	13862321516
传真	0512-52479098
电子邮箱	ye.shen@konig.hk
公司网址	www.konig.hk
联系地址及邮政编码	常熟市辛庄镇光华环路 22 号 1 幢 215562
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 4 月 7 日
挂牌时间	2016 年 5 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业—计算机、通信和其他电子设备制造业—其他电子设备制造(C3990)
主要产品与服务项目	以机器、模具、胶料为载体的技术服务和技术支持,专注于新型电子产品封装解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	朱建晓
实际控制人及其一致行动人	朱建晓

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	913205005537612720	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	常熟市辛庄镇光华环路 22 号 1 幢	否
注册资本（元）	10,000,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
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	25,206,371.15	24,649,699.75	2.26%
毛利率	28.86%	33.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,035,399.50	2,933,458.11	-64.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	990,091.05	1,475,906.25	-32.92%
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）	3.96%	12.73%	-
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）	3.79%	6.40%	-
基本每股收益	0.10	0.29	-65.52%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	39,625,274.79	40,157,034.00	-1.32%
负债总计	12,974,171.83	14,541,330.54	-10.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,651,102.96	25,615,703.46	4.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.67	2.56	4.30%
资产负债率（母公司）	32.74%	36.21%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	2.58	2.41	-
利息保障倍数	66.13	50.07	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,505,600.76	-1,331,245.73	-88.21%
应收账款周转率	1.47	1.42	-
存货周转率	2.02	2.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.32%	4.12%	-

营业收入增长率	2.26%	25.82%	-
净利润增长率	-64.70%	419.04%	-

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	10,000,000	10,000,000	-
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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

康尼格是国内领先的低压注塑封装方案供应商。公司拥有成熟的项目管理机制和运作能力，向客户提供从产品应用评估、效率成本分析、试样模具的制作、开发样品以及多样化的量产设备和批量代工等在内的全面用户服务体系和竞争优势。康尼格聚焦汽车电子、4G/5G 通讯、智能家居、穿戴设备等四大领域，将产品开发，服务、支持与销售贯穿产品周期的所有阶段。

一、研发模式

公司建立了苏州低压注塑研发中心，南京理工大学产学研基地、江苏省研究生工作站、江苏省电子产品封装保护技术研发中心四个研发机构，建立校企合作模式，实现产、学、研共赢。根据市场及客户相关信息和设备部进行相关文件及客户信息交流，提出新产品的开发建议，根据行业最新技术动向以改进性能、降低成本、减少污染为目的并采用新材料、新结构、新工艺提出的产品改进或升级换代的产品，从产品设计阶段，到生产、检验和测试，与客户保持彻底的、开放的沟通。设备部根据相关要求进行研发成本评估，根据相关制作规范及标准进行产品制作，在制作过程中对设备的参数、安全装置、控制面板等项目进行验证，完成产品检测和验收，提供测试数量及相关验收报告。

二、销售模式

公司以“直销”的模式开展业务。市场部门通过一系列市场行为如技术交流会、行业相关展会、行业协会、线上宣传对接目标行业，分析客户需求信息，制定销售计划。公司销售人员与各大电子组装、汽车零部件、通讯厂商展开接触，在各大客户对公司的产品质量、厂房设备水平、生产管理情况进行考察合格后，授予公司合格供应商的资质。直接出售设备然后通过合同或者协议的方式与公司建立正式合作关系。同时，公司致力于为客户提供整体的解决方案，积极参与上游终端客户的设计研发，进一步提高公司产品附加值。公司以持续性的专业化技术服务让客户享受着全托式开发流程的售后服务。针对设备售后服务，公司在和客户端签订合同中明确提供 12 个月的免费质保期，更换零部件，且质保期内的服务承诺 1 小时内完成。

三、采购模式

公司采购模式为按需采购。公司制定了供应商管理制度，以确保供应商产品质量及供货能力。

四、生产模式

公司低压注塑封装专用设备生产由设备部负责，低压注塑封装服务由生产部负责。低压注塑专用设备生产采取以销定产模式，市场较为稳定的产品在销售淡季适当制作一定数量的安全库存，每月由销售部和设备部根据市场评估后 2~3 月设备需求，设备部根据需求编制设备制作计划并进行设备生产制作，销售部接到非标设备需求，则由销售部提交设备制作申请，设备部排配生产计划，并进行设备设计与制作。

低压注塑封装服务采取以销定产模式，每月销售部根据客户提供需求信息编制下月需求计划，生产部根据需求编制生产计划。当销售部接到客户临时计划时，由销售部提出需求，生产部安排临时追加计划，确保及时交货。质量部负责公司物料、产品、流程、工具、文件等各方面质量控制工作。

公司部分非核心零件生产来自外协加工，设计和组装由公司内部进行，生产所需图纸由公司提供。对于外协加工厂商，公司严格按照供应商管理制度进行管理，每年对其进行资格审核，达到质量控制目的。

四、盈利模式

公司目前主要盈利模式主要是提供低压注塑封装一体化解决方案和销售低压注塑封装专用设备与热熔胶等材料。此外，其他胶粘剂产品销售收入也是公司经营性现金流的重要补充。

低压注塑封装业务的销售收入：主要体现在公司为客户提供低压注塑封装工艺一体化解决方案，包含低压注塑封装专用设备热熔胶材料及封装生产。

其他胶粘剂产品的销售收入：公司依靠低压注塑封装业务打开市场，积累了一批国内外优质客户。依托于现有的渠道优势及客户资源优势，公司开展其他类型胶粘剂的贸易业务，该业务对低压注塑封装业务是重要的补充。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期末，公司总资产 39,625,274.79 元，负债 12,974,171.83 元，资产负债率 32.74%，净资产 26,651,102.96 元，期初净资产 25,615,703.46 元，较期初净资产增长了 4.04%。

报告期内，公司实现营业收入 25,206,371.15 元，比上年同期增长 2.26%，营业成本 17,930,745.5 元，比上年同期增长 10.09%，实现净利润 1,035,399.5 元，比上年同期降低 64.71%，一方面公司坚持以市场需求为导向，专注于主营业务的发展，客户订单日益平稳增长，整体营业收入增长，另一方面由于公司人才引进，团队建设，相应的营业成本平稳增长。本期净利润较去年同期有所下降，主要原因是去年同期获得政府 200 万的新三板挂牌补助。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额-2,505,600.76 元，上年同期-1,331,245.73 元，比上年同期减少了 1,174,355.03 元，主要是减少了政府新三板挂牌补助，经营活动产生的现金流量为负，未来公司将加强对应收账款的管理，促使货币资金能按时按量回笼，减少坏账损失，提交应收账款周转率。投资活动产生的现金流量净额-1,404,495.52 元，上年同期 37,682.25 元，比上年同期减少了 1,442,177.77 元，主要因为本期购进的固定资产、无形资产等长期资产较去年同期增加，公司厂房本期进行建造投入。筹资活动产生的现金流量净额 1,486,804.44 元，上年同期-77,866.67 元，比上年同期增加了 1,564,671.11 元，主要因为本期公司向中国银行借款 2,000,000.00 元，偿还其到期借款 500,000.00 元。

三、 风险与价值

一、 主营业务增长放缓的风险

公司主营业务分为低压注塑封装业务和胶粘剂销售业务两大块，胶粘剂销售业务为代理销售汉高股份、汉高乐泰的胶粘剂相关产品。

2018 年 1-6 月份，2017 年 1-6 月份胶粘剂销售业务收入分别为 13,710,290.8 元、16,131,231.96 元，占各期营业收入的比例分别为 54.39%、65.44%；同期低压注塑封装业务的收入分别为 11,496,080.35 元、8,518,467.79 元，占各期营业收入的比例分别为 45.61%、34.56%。

2018 年上半年度公司胶粘剂销售收入较 2017 年上半年呈现下降趋势，低压注塑封装业务较 2017 年上半年已有明显的增长。公司未来的主要业务发展方向依然为低压注塑封装业务及衍生业务，报告期内低压注塑封装业务已缓慢上升，制定的应对措施起到了一定的作用，但是由于业务前期方案设计实施周期过长、客户端需求波动、销售渠道的拓展计划的实施等一系列因素依然会对主营业务产生影响，因此未来仍然存在增长放缓及新客户开发缓慢的风险。

应对措施：2018 年上半年低压注塑业务已经有明显增长，公司将继续依托电子信息行业的持续快速发展，以智能穿戴领域，智能家居，移动 4G/5G 通讯以及汽车电子领域为四大核心，继续加大与终端制造商或者代工厂商的合作力度。未来在市场、质量、产品功能、服务、研发上建立自己的差异化优势。公司持续加强市场推广力度，参加相关产业研讨会，展会，提高产品销量和知名度；同时持续增加产品的技术含量，丰富产品结构，提供给客户具有竞争力的技术方案和服务来获得更多市场份额。

二、 应收账款回收风险

2018 年 6 月 30 日、2017 年 6 月 30 日，公司的应收账款余额分别为：17,476,831.51 元、18,462,910.48

元,占期末资产总额的比重分别为 44.11%、51.91%,相对于去年同期应收账款占期末资产总额的比重降低,但依旧占用公司较多的营运资金。

应对措施:公司要求财务、销售等有关部门人员加强对应收账款的管理,做好应收账款的回收工作,并纳入相关人员的绩效考核指标中,争取持续降低。

三、客户集中度较高的风险

2018年1-6月、2017年1-6月公司对前五大客户销售额占当期主营业务收入的比例分别为48.23%、58.93%,依然存在客户较为集中的风险。如果公司不能有效的拓宽销售渠道,将会对未来业务的发展带来不利影响。

应对措施:即使2018年上半年低压注塑业务已呈现增长趋势,但是依旧存在着对前五大客户的依赖性。公司已在各细分行业中成功的应用点,将持续在主要细分行业中深入推广,扩大行业中应用客户数量。同时密切关注客户的需求,提供具有竞争力的技术方案。

四、公司内部控制制度尚未运作成熟的风险

由于股份公司设立时间距今较短,公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施:公司严格遵守《公司法》、《公司章程》及各项制度的规定,进一步健全各项内部控制制度,加强内部管理培训,不断提高公司规范运作水平。

五、依赖关联方提供担保的风险

公司于2017年8月7日与中国银行股份有限公司常熟支行签订中银(常熟中小)授字(2017)年第096号授信额度协议,合同约定授信额度500万元,其中:短期流动资金贷款200万元,银行承兑汇票敞口300万元;授信期2016.8.7-2018.6.19。该合同由朱建晓、陆梅、朱晓良、朱春芳提供最高额保证合同,保证期间为:授权期内债券发生期限届满之日起两年。

公司于2017年11月1日与招商银行股份有限公司苏州分行签订2017年苏招银字第40901170903号授信协议,合同约定授信额度为400万元,以及编号2017年苏招银承协字第X0901170903号的银行承兑协议;授信协议的授信期为2017.8.8至2018.8.7。由朱建晓、陆梅、朱晓良、朱春芳提供担保。

因此,公司存在一定的依赖关联方提供担保的风险。

应对措施:公司将继续积极开拓多种融资渠道,开拓股权质押借款、股权融资等方式筹集资金,以降低依赖关联方提供担保的风险。

四、 企业社会责任

公司诚信经营,依法纳税,创造就业机会,保障员工权益,立足本职,尽到一家公众公司应当承担的社会责任。

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	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	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		
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	20,000,000.00	2,000,000.00

公司第一届董事会第十二次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，预计在 2018 年度内，公司董事长、实际控制人及控股股东朱建晓夫妇、董事朱晓良夫妇为公司不超过 2000 万元银行授信提供连带责任担保。报告期内，公司实际新增由上述关联方担保的银行借款为 200 万元。

(二) 承诺事项的履行情况

(一) 为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》内容如下：

1、截至本承诺函签署之日，不存在本人及本人利用其控制企业经营或从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争业务或活动的情形；

2、本人及本人控制的其他企业在任何时间不会以任何方式经营或从事与公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人及本人今后或有控制的其他企业会将上述商业机会优先让予公司；

3、如果本人及本人控制的其他企业违反上述声明、保证与承诺，并造成公司损失的，本人同意赔偿相应损失。

(二) 公司股东已出具承诺，保证将不再违规借用、占用公司资金、资产及其他利益；公司出具了《关于资金占用等事项的承诺函》，并承诺将不再以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产。

(三) 2015年9月末其他应收款余额主要为计提的应代扣代缴公司股东在股改时以未分配利润转增应缴纳的个人所得税1,000,000.00元，其余为备用金，金额较小。公司已根据《市政府关于印发苏州市新三板挂牌企业三年培育计划的通知》向地方税务局申请了前述个人所得税缓征及分期缴纳（从2015年10月起2年内缓征，第3年缴纳30%，第4年缴纳30%，第5年缴纳40%），并获得了批准。公司各股东已出具书面承诺将按期支付个人所得税款给公司并由公司代为缴纳。截止报告期末，各承诺人未有违背该承诺。

报告期内，各承诺人不存在违反承诺事项。

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	4,096,666	40.97%	495,000	4,591,666	45.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,540,000	15.40%	335,000	1,875,000	18.75%	
	董事、监事、高管	1,951,000	19.51%	285,000	2,236,000	22.36%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,903,334	59.03%	-495,000	5,408,334	54.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,540,000	35.40%	585,000	4,125,000	41.25%	
	董事、监事、高管	4,770,000	47.70%	635,000	5,405,000	54.05%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							12

(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	朱建晓	5,080,000	920,000	6,000,000	60.00%	4,125,000	1,875,000
2	朱晓良	1,441,000	0	1,441,000	14.41%	1,080,000	361,000
合计		6,521,000	920,000	7,441,000	74.41%	5,205,000	2,236,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 朱建晓、朱晓良属于兄弟关系							

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

朱建晓持有股份公司 6,000,000 股普通股股票，持股比例为 60.0%，为公司控股股东。自公司设立

至今，朱建晓一直为公司的绝对控股股东。朱建晓历任股份公司销售经理、执行董事、董事长、总经理，负责公司重大事项决策和日常经营管理及经营层的任免，对公司具有控制权，为公司实际控制人。

朱建晓，男，1979年10月出生，中国国籍，拥有匈牙利居留权，中专学历。1997年2月至1998年3月，任苏州大展工业线路板有限公司职工；1998年4月至2001年1月，任苏州雪龙润滑油有限公司职工；2001年2月至2003年11月，任常熟巨天特种润滑油有限公司经理。2008年1月至今，任苏州康茂商务服务有限公司执行董事；2010年8月至2015年9月，任康尼格（香港）有限公司执行董事；2003年11月至今，任常熟鑫海化工贸易有限公司执行董事；2010年4月至2015年5月，任康尼格有限销售经理；2015年5月至2015年9月，任康尼格有限执行董事；2015年9月至今，任康尼格董事长、总经理。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱建晓	董事长、总经理	男	1979-10	中专	2015.9.16-2018.9.15	是
朱晓良	董事	男	1982-02	初中	2015.9.16-2018.9.15	是
王晓刚	董事	男	1955-10	大专	2015.9.16-2018.9.15	是
查恩来	董事	男	1979-05	中专	2015.10.31-2018.10.30	否
陈紫锋	职工监事	男	1978-10	中专	2015.9.16-2018.9.15	是
张疆疆	监事	男	1984-11	大专	2015.9.16-2018.9.15	是
项达元	监事主席	男	1982-01	大专	2015.9.16-2018.9.15	是
程丽	财务总监、董事	女	1983-08	大专	2015.9.16-2018.9.15	是
申晔	董秘	女	1980-03	硕士	2015.9.16-2018.9.15	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事朱晓良与控股股东、实际控制人朱建晓为兄弟关系。

(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
朱建晓	董事长、总经理	5,080,000	920,000	6,000,000	60.00%	-
朱晓良	董事	1,441,000	0	1,441,000	14.41%	-
查恩来	董事	200,000	0	200,000	2.00%	-
王晓刚	董事	-	-	-	-	-
程丽	董事、财务总监	-	-	-	-	-
项达元	监事主席	-	-	-	-	-
陈紫锋	职工监事	-	-	-	-	-
张疆疆	监事	-	-	-	-	-
申晔	董秘	-	-	-	-	-
合计	-	6,721,000	920,000	7,641,000	76.41%	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) 在职员工基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	6	6
行政人员	9	9
财务人员	2	2
营销人员	10	8
研发人员	20	20
一般技术人员	16	21
员工总计	63	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	6	7
专科	21	18
专科以下	35	39
员工总计	63	66

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. 培训情况**

公司的内部培训包括新员工入职培训和在职培训。新员工入职培训由人事部门及用人部门负责，主要针对公司概况、人事政策、与工作相关的技能、知识及部门情况介绍，以便新员工迅速了解公司的运作和文化。在职培训是针对公司全体员工的训练，着重岗位必备通用技能、工作相关职业技能、管理及领导技能的培训。

2. 薪酬政策情况

公司员工薪酬包括薪金、津贴等，同时根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件与员工签订《劳动合同》。按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理五险一金。另公司会结合实际情况，激发员工的工作潜能，公司提供两次调薪机会。

公司承担费用的离退休人数为5人。

(二) 核心人员基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员未发生变动。

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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	5,252,899.42	8,309,550.42
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	16,912,283.42	16,858,430.85
预付款项	五、3	632,789.77	726,092.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,210,058.08	825,266.88
买入返售金融资产			
存货	五、5	9,416,043.40	8,344,050.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		33,424,074.09	35,063,390.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、6	2,066,673.84	2,352,755.73
在建工程	五、7	469,988.48	364,393.65

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	1,895,018.10	1,942,930.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	294,520.28	281,563.47
其他非流动资产	五、10	1,475,000.00	152,000.00
非流动资产合计		6,201,200.70	5,093,643.23
资产总计		39,625,274.79	40,157,034.00
流动负债：			
短期借款	五、11	2,000,000.00	500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、12	7,752,793.60	10,064,590.63
预收款项	五、13	821,508.34	880,571.35
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	863,921.33	1,363,692.52
应交税费	五、15	1,527,648.87	1,725,256.70
其他应付款	五、16	8,299.69	7,219.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		12,974,171.83	14,541,330.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		12,974,171.83	14,541,330.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	7,887,553.83	7,887,553.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	1,074,732.41	1,074,732.41
一般风险准备			
未分配利润	五、20	7,688,816.72	6,653,417.22
归属于母公司所有者权益合计		26,651,102.96	25,615,703.46
少数股东权益			
所有者权益合计		26,651,102.96	25,615,703.46
负债和所有者权益总计		39,625,274.79	40,157,034.00

法定代表人：朱建晓

主管会计工作负责人：程丽

会计机构负责人：程丽

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		25,206,371.15	24,649,699.75
其中：营业收入	五、21	25,206,371.15	24,649,699.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,407,370.91	22,772,189.00
其中：营业成本	五、21	17,930,745.50	16,287,329.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	133,291.53	121,639.17
销售费用	五、23	2,914,783.52	2,751,222.67
管理费用	五、24	1,945,338.38	1,802,819.29
研发费用	五、25	1,473,741.95	1,576,684.79

财务费用	五、26	-42,357.23	112,462.33
资产减值损失	五、27	51,827.26	120,031.01
加：其他收益	五、28	47,100.00	
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）	五、29	8,837.64	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		854,937.88	1,877,510.75
加：营业外收入	五、30	4,740.30	2,000,513.29
减：营业外支出	五、31	200.00	57,010.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		859,478.18	3,821,013.58
减：所得税费用	五、32	-175,921.32	887,555.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,035,399.50	2,933,458.11
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		1,035,399.50	2,933,458.11
2.终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		1,035,399.50	2,933,458.11
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,035,399.50	2,933,458.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,035,399.50	2,933,458.11
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.10	0.29
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：朱建晓

主管会计工作负责人：程丽

会计机构负责人：程丽

(三) 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		23,805,175.37	22,411,034.35
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		419,125.64	
收到其他与经营活动有关的现金	五、33(1)	571,969.03	3,008,772.15
经营活动现金流入小计		24,796,270.04	25,419,806.50
购买商品、接受劳务支付的现金		17,901,456.18	17,017,815.38
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		4,052,295.61	3,496,282.74
支付的各项税费		1,593,674.52	2,181,482.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、33(2)	3,754,444.49	4,055,471.93
经营活动现金流出小计		27,301,870.80	26,751,052.23
经营活动产生的现金流量净额		-2,505,600.76	-1,331,245.73
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		39,000.00	100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		39,000.00	100,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,443,495.52	62,317.75
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		1,443,495.52	62,317.75
投资活动产生的现金流量净额		-1,404,495.52	37,682.25
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		2,000,000.00	500,000.00
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		2,000,000.00	500,000.00
偿还债务支付的现金		500,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,195.56	77,866.67
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		513,195.56	577,866.67
筹资活动产生的现金流量净额		1,486,804.44	-77,866.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-133,359.16	-28,857.23
五、现金及现金等价物净增加额		-2,556,651.00	-1,400,287.38
加：期初现金及现金等价物余额		7,809,550.42	5,027,005.32
六、期末现金及现金等价物余额		5,252,899.42	3,626,717.94

法定代表人：朱建晓

主管会计工作负责人：程丽

会计机构负责人：程丽

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

无

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

苏州康尼格电子科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在原常熟康尼格科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由朱建晓、朱晓良、洪亮、陆海龙作为发起人，注册资本为 800.00 万元，股本总额为 800 万股（每股人民币 1 元）。公司于 2010 年 4 月 7 日在苏州市工商行政管理局登记注册，现公司统一社会信用代码：913205005537612720。公司注册地及总部办公地：常熟市辛庄镇光华环路 22 号 1 幢。全国中小企业股份转让系统代码：837355。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司注册资本 1000 万元，股本 1000 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合部、销售，生产、研发等部门。

本公司的主要经营活动包括：低压注塑设备、模具的研发、生产、加工及销售；设备配件、胶粘剂销售；货物及技术进出口业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十三次会议于 2018 年 8 月 20 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、11、附注三、14、附注三、17。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2018 年 6 月 30 日的公司财务状况以及 2018 年 1-6 月的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时

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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益

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

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情

况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	将单项金额不重大的债务人发生资金困难的应收款项或已知可收回性存在不确定性的应收款项以及单项金额不重大的其他应收款进行单项测试计提坏账准备。
-------------	---

坏账准备的计提方法	根据历史经验个别认定法。
-----------	--------------

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	3-10	5.00	9.50—31.67
办公设备	5	5.00	19.00
运输设备	4	5.00	23.75
电子及其他设备	3	5.00	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、15。

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

14、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	3	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、15。

15、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产、存货的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商

誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

17、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司低压注塑封装业务（其中包括：低压注塑封装一体化解决方案、低压注塑封装产品销售）、胶水贸易确认的具体方法如下：

产品交付给客户并验收合格后确认收入。

18、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差

异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

20、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损

益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

21、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。）

22、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更：

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]15号)调整

报表格式，本公司主要财务报表项目调整列示如下：

1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“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“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”。

2) 利润表

新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；

新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；

“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整。

3) 所有者权益变动表

新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

上述会计政策对本公司无重大影响，无追溯调整事项。

(2) 重要会计估计变更：无

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、16、6
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

说明：企业销售商品增值税为 17%、16%，提供技术服务增值税为 6%。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	--	--	71,724.08	--	--	41,509.62
人民币	--	--	71,724.08	--	--	41,509.62
银行存款：	--	--	5,181,175.34	--	--	7,768,040.80
人民币	--	--	2,673,622.09	--	--	6,231,866.72
美元	378,979.12	6.6166	2,507,553.25	235,097.50	6.5342	1,536,174.08
其他货币资	--	--	-	--	--	500,000.00
金：	--	--	-	--	--	500,000.00
人民币	--	--	-	--	--	500,000.00
合计			5,252,899.42			8,309,550.42

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	349,570.00	555,000.00
商业承兑汇票	40,000.00	320,000.00

合计	389,570.00	875,000.00
----	------------	------------

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,158,123.71	20,000.00

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
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	17,414,442.94	99.64	891,729.52	5.12	16,522,713.42
其中：账龄组合	17,414,442.94	99.64	891,729.52	5.12	16,522,713.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,388.57	0.36	62,388.57	100.00	--
合 计	17,476,831.51	100.00	954,118.09	5.46	16,522,713.42

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
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	16,845,114.76	99.63	861,683.91	5.12	15,983,430.85
其中：账龄组合	16,845,114.76	99.63	861,683.91	5.12	15,983,430.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,388.57	0.37	62,388.57	100.00	--

合 计	16,907,503.33	100.00	924,072.48	5.47	15,983,430.85
-----	---------------	--------	------------	------	---------------

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	17,169,094.27	98.24	858,454.71	5.00	16,310,639.56
1至2年	157,949.29	0.90	15,794.93	10.00	142,154.36
2至3年	87,399.38	0.50	17,479.88	20.00	69,919.50
合 计	17,414,442.94	99.64	891,729.52	5.12	16,522,713.42

账龄组合（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	16,631,455.32	98.37	831,572.77	5.00	15,799,882.55
1至2年	126,207.44	0.74	12,620.74	10.00	113,586.70
2至3年	87,452.00	0.52	17,490.40	20.00	69,961.60
合 计	16,845,114.76	99.63	861,683.91	5.12	15,983,430.85

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	62,388.57	62,388.57	100.00
合 计	62,388.57	62,388.57	100.00

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30,045.61 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例%	坏账准备 期末余额
苏州上声电子有限公司	2,952,178.62	16.89	147,608.93
爱美克空气过滤器（苏州）有限公司	2,364,351.49	13.53	118,217.57
康普通讯技术（中国）有限公司	1,192,314.58	6.82	59,615.73
苏州江南航天机电工业有限公司	1,087,633.21	6.22	54,381.66
泰科电子科技（苏州工业园区）有限公司	1,005,790.50	5.76	50,289.53
合 计	8,602,268.40	49.22	430,113.42

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	484,553.08	76.57	713,791.71	98.30
1 至 2 年	137,542.76	21.74	10,151.88	1.40
2 至 3 年	8,545.00	1.35	148.93	0.02
3 年以上	2,148.93	0.34	2,000.00	0.28
合计	632,789.77	100.00	726,092.52	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末 余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
常熟光华投资开发有限公司	121,658.74	19.23
南京理工大学	100,000.00	15.80
国网江苏省电力公司常熟市供电公司	71,005.89	11.22
苏州邦佐智能科技有限公司	65,435.00	10.34
常熟市辛庄镇青年企业家联合会	40,000.00	6.32
合计	398,099.63	62.91

4、其他应收款

(1) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	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	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,434,021.14	100.00	223,963.06	15.62	1,210,058.08
其中：账龄组合	1,434,021.14	100.00	223,963.06	15.62	1,210,058.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,434,021.14	100.00	223,963.06	15.62	1,210,058.08

其他应收款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	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	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,027,448.29	100.00	202,181.41	19.68	825,266.88
其中：账龄组合	1,027,448.29	100.00	202,181.41	19.68	825,266.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,027,448.29	100.00	202,181.41	19.68	825,266.88

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	417,941.14	29.14	20,897.06	5.00	397,044.08
1至2年	1,500.00	0.10	150.00	10.00	1,350.00
2至3年	1,014,580.00	70.75	202,916.00	20.00	811,664.00
3年以上	--	--	--	--	--
合计	1,434,021.14	100.00	223,963.06	15.62	1,210,058.08

账龄组合（续）

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	12,868.29	1.25	643.41	5.00	12,224.88
1至2年	13,780.00	1.34	1,378.00	10.00	12,402.00
2至3年	1,000,800.00	97.41	200,160.00	20.00	800,640.00
3年以上	--	--	--	--	--
合计	1,027,448.29	100.00	202,181.41	19.68	825,266.88

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,781.65 元。

③其他应收款按款项性质披露

项目	期末数	期初数
备用金及押金	426,080.00	16,080.00
代扣代缴税费	1,001,494.14	1,001,322.18
其他	6,447.00	10,046.11
合计	1,434,021.14	1,027,448.29

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备期末余额
朱建晓	代扣代缴税费	590,000.00	2-3年	41.14	118,000.00
常熟市财政局 (预算外资金)	工人工资保证金	410,000.00	1年以内	28.59	20,500.00
朱晓良	代扣代缴税费	180,000.00	2-3年	12.55	36,000.00
洪亮	代扣代缴税费	180,000.00	2-3年	12.55	36,000.00
陆海龙	代扣代缴税费	50,000.00	2-3年	3.49	10,000.00
合计		1,410,000.00		98.32	220,500.00

5、存货

存货分类

存货种类	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	5,452,992.76	--	5,452,992.76	4,281,766.59	--	4,281,766.59
库存商品	2,570,660.78	--	2,570,660.78	2,489,864.13	--	2,489,864.13
发出商品	624,898.33	--	624,898.33	1,141,210.59	--	1,141,210.59
在产品	767,491.53	--	767,491.53	431,208.79	--	431,208.79
合计	9,416,043.40	--	9,416,043.40	8,344,050.10	--	8,344,050.10

6、固定资产

固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	3,801,247.14	925,232.08	1,171,278.14	5,897,757.36
2.本期增加金额	1,767.24	-	10,897.43	12,664.67
(1) 购置	1,767.24	-	10,897.43	12,664.67
(2) 自制	-	-	-	-
3.本期减少金额	48,109.20	-	-	48,109.20
4.期末余额	3,754,905.18	925,232.08	1,182,175.57	5,862,312.83
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,390,372.55	474,253.52	680,375.56	3,545,001.63
2.本期增加金额	145,929.34	57,694.02	70,627.51	274,250.87
(1) 计提	145,929.34	57,694.02	70,627.51	274,250.87
3. 本期减少金额	23,613.51	-	-	23,613.51
4. 期末余额	2,512,688.38	531,947.54	751,003.07	3,795,638.99
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. 期初账面价值	1,410,874.59	450,978.56	490,902.58	2,352,755.73
2. 期末账面价值	1,242,216.80	393,284.54	431,172.50	2,066,673.84

说明：期末，本公司不存在抵押、担保的固定资产。

7、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
厂房建造	469,988.48	--	469,988.48	364,393.65	--	364,393.65
合 计	469,988.48	--	469,988.48	364,393.65	--	364,393.65

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	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%	期末数
新建电子封装产 品，低压注胶封装 设备生产及加工 项目-车间、门卫	364,393.65	105,594.83	--	--	--	--	--	469,988.48
合 计	364,393.65	105,594.83	--	--	--	--	--	469,988.48

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
新建电子封装产 品，低压注胶封装 设备生产及加工项 目-车间、门卫	8,200,000.00	5.73	主体工程开始	自筹
合 计	8,200,000.00	5.73	--	--

8、无形资产

项 目	土地使用权	软 件	合 计
一、账面原值			
1.期初余额	1,887,817.75	377,047.02	2,264,864.77

2.本期增加金额	--	--	--
(1) 购置	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
4.期末余额	1,887,817.75	377,047.02	2,264,864.77
二、累计摊销			
1.期初余额	31,463.60	290,470.79	321,934.39
2.本期增加金额	18,878.16	29,034.12	47,912.28
(1) 计提	18,878.16	29,034.12	47,912.28
3.本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
4.期末余额	50,341.76	319,504.91	369,846.67
三、减值准备			
1.期初余额	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--
(1) 计提	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
4.期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,837,475.99	57,542.11	1,895,018.10
2.期初账面价值	1,856,354.15	86,576.23	1,942,930.38

说明：期末，本公司不存在被抵押、担保的无形资产。

9、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,178,351.32	294,587.83	1,126,253.89	281,563.47

10、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程款	1,475,000.00	152,000.00

11、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	2,000,000.00	500,000.00

12、应付票据及应付账款

(1) 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	--	1,000,000.00

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	7,473,320.10	8,812,765.64
服务费	272,551.78	226,044.99
设备款	6,921.72	25,780.00
合 计	7,752,793.60	9,064,590.63

说明：期末，本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

13、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	821,508.34	880,571.35

说明：期末，本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

14、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,336,242.69	3,382,986.35	3,882,940.69	836,288.35
离职后福利-设定提存计划	27,449.83	169,538.07	169,354.92	27,632.98
合 计	1,363,692.52	3,552,524.42	4,052,295.61	863,921.33

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	964,563.93	3,003,616.36	3,480,078.86	488,101.43

职工福利费	-	239,924.00	239,924.00	-
社会保险费	14,226.48	85,076.63	85,129.69	14,173.42
住房公积金	1,951.52	54,369.36	54,417.84	1,903.04
工会经费和职工教育经费	355,500.76	-	23,390.30	332,110.46
合 计	1,336,242.69	3,382,986.35	3,882,940.69	836,288.35

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	27,449.83	169,538.07	169,354.92	27,632.98
其中：1. 基本养老保险费	27,154.68	164,382.64	164,731.30	26,806.02
2. 失业保险费	295.15	5,155.43	4,623.62	826.96
合 计	27,449.83	169,538.07	169,354.92	27,632.98

15、应交税费

税 项	期末数	期初数
个人所得税	1,000,000.00	1,000,000.00
增值税	295,909.56	172,156.06
企业所得税	192,589.54	519,605.25
城市维护建设税	17,151.33	13,152.38
教育费附加	10,290.78	7,891.41
地方教育费附加	6,860.54	5,260.96
城镇土地使用税	3,803.13	6,085.00
印花税	1,043.99	1,105.64
合 计	1,527,648.87	1,725,256.70

16、其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他	8,299.69	7,219.34

说明：期末，本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）				小计	期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
股份总数	1,000.00	--	--	--	--	1,000.00	

18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,887,553.83	--	--	7,887,553.83

19、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,074,732.41	--	--	1,074,732.41

20、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前 上期末未分配利润	6,653,417.22	3,019,911.08	
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	6,653,417.22	3,019,911.08	
加：本年净利润	1,035,399.50	4,037,229.04	
减：提取法定盈余公积	--	403,722.90	10.00%
期末未分配利润	7,688,816.72	6,653,417.22	

21、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	25,206,371.15	17,930,745.50	24,649,699.75	16,287,329.74

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

低压注塑封装	11,496,080.35	8,069,535.34	8,518,467.79	5,603,498.89
胶水	13,710,290.80	9,861,210.16	16,131,231.96	10,683,830.85
合 计	25,206,371.15	17,930,745.50	24,649,699.75	16,287,329.74

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	23,967,478.85	17,052,495.46	24,191,231.35	16,069,386.41
外销	1,238,892.30	878,250.04	458,468.40	217,943.33
合 计	25,206,371.15	17,930,745.50	24,649,699.75	16,287,329.74

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	59,722.36	53,868.87
教育费附加	35,833.42	32,321.31
地方教育费附加	23,888.94	21,547.54
城镇土地使用税	7,606.26	6,085.00
印花税	6,057.55	5,956.45
车船使用税	183.00	1,860.00
合 计	133,291.53	121,639.17

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
佣金	1,432,059.47	1,349,288.55
职工薪酬	581,094.88	458,958.64
差旅费	258,644.35	290,071.39
业务宣传费	353,892.65	275,100.45

运输费	171,477.22	240,498.57
物料消耗	40,881.74	43,886.00
办公费	63,171.19	61,264.28
修理费	13,562.02	25,264.79
租金	0.00	6,890.00
合 计	2,914,783.52	2,751,222.67

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	904,930.05	733,487.07
差旅费	322,112.77	99,037.84
业务招待费	213,460.20	349,651.87
办公费	243,241.89	298,204.77
折旧及摊销费	168,839.71	109,907.10
租金	54,746.46	62,515.10
招聘费	19,197.35	1,279.70
汽车保险费	18,569.95	60,646.86
修理费	240.00	48,657.19
其他	-	1,249.50
残疾人就业保障基金	-	38,182.29
合 计	1,945,338.38	1,802,819.29

25、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料	257,657.85	178,650.23
人员人工费用	896,969.60	991,556.80
折旧费及摊销费	16,588.50	16,767.05
委托研发费用	200,000.00	305,250.00

其他	102,526.00	84,460.71
合计	1,473,741.95	1,576,684.79

26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,195.56	77,866.67
减：利息收入	15,449.27	8,258.86
汇兑损益	-45,456.98	36,265.63
手续费及其他	5,353.46	6,588.89
合 计	-42,357.23	112,462.33

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	51,827.26	120,031.01

28、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
科学技术奖励	20,000.00	--	与收益相关
研发费用财政奖励	27,100.00	--	与收益相关
合 计	47,100.00	--	

说明：政府补助的具体信息，详见附注十一、1 政府补助说明。

29、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	8,837.64	-

30、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
-----	-------	-------	-------------------

政府补助	--	2,000,000.00	--
其他	4,740.30	513.29	4,740.30
合 计	4,740.30	2,000,513.29	4,740.30

31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	--	56,709.43	--
其他	--	--	--
罚款	200.00	301.03	200.00
合 计	200.00	57,010.46	200.00

说明：上述营业外支出全部计入非经常性损益。

32、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	-162,964.51	917,563.23
递延所得税费用	-12,956.81	-30,007.76
合 计	-175,921.32	887,555.47

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期数	上期数
利润总额	859,478.18	3,821,013.58
按法定税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	214,869.54	955,253.40
不可抵扣的成本、费用和损失	--	--
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-390,790.88	-67,697.93
所得税费用	-175,921.32	887,555.47

33、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	47,100.00	

营业外收入	4,740.30	2,000,513.29
利息收入	15,449.27	8,258.86
往来款	4,679.46	--
票据保证金	500,000.00	1,000,000.00
合 计	571,969.03	3,008,772.15

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用类	3,344,072.53	4,053,063.83
营业外支出	200.00	--
往来款	410,171.96	2,408.10
合 计	3,754,444.49	4,055,471.93

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,035,399.50	2,933,458.11
加：资产减值准备	51,827.26	120,031.01
固定资产折旧	274,250.87	254,824.45
无形资产摊销	47,912.28	46,747.80
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-8,837.64	56,709.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	146,554.72	106,723.90
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）	-12,956.81	-30,007.76
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）	-1,071,993.30	-2,801,979.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	102,831.72	-476,164.97

经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-3,070,589.36	-1,541,588.64
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-2,505,600.76	-1,331,245.73
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	5,252,899.42	3,626,717.94
减：现金的期初余额	7,809,550.42	5,027,005.32
加：现金等价物的期末余额	-	--
减：现金等价物的期初余额	-	--
现金及现金等价物净增加额	-2,556,651.00	-1,400,287.38

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	5,252,899.42	3,626,717.94
其中：库存现金	71,724.08	150,506.89
可随时用于支付的银行存款	5,181,175.34	3,476,211.05
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
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	5,252,899.42	3,626,717.94

35、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	-	票据保证金

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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、风险管理目标和政策

本公司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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 49.22%（2017 年：53.98%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 98.32%（2017 年：98.67%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数					合计
	一年以内	一年至二年以内	二年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
短期借款	2,000,000.00	--	--	--	--	2,000,000.00
应付票据	--	--	--	--	--	--
应付账款	7,752,793.60	--	--	--	--	7,752,793.60
其他应付款	8,299.69	--	--	--	--	8,299.69
金融负债合计	9,761,093.29	--	--	--	--	9,761,093.29

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数					合计
	一年以内	一年至二年以内	二年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
短期借款	500,000.00	--	--	--	--	500,000.00
应付票据	1,000,000.00	--	--	--	--	1,000,000.00
应付账款	9,064,590.63	--	--	--	--	9,064,590.63
其他应付款	7,219.34	--	--	--	--	7,219.34
金融负债合计	10,571,809.97	--	--	--	--	10,571,809.97

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2018 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 494.83 元。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 32.74%（2017 年 12 月 31 日：36.21%）。

七、公允价值

1、按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

2、不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不予详细披露。

八、关联方及关联交易

1、本公司最终控制方为自然人朱建晓。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
苏州康尼格科技有限公司	同一实际控制人
常熟市维恩塑料制品有限公司	股东控制的其他企业
朱晓良	高管，股东
陆海龙	持股 5%以上股东

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
朱建晓、陆梅、朱晓良、朱春芳	5,000,000.00	2017.08.07	2020.06.19	否
朱建晓、陆梅、朱晓良、朱春芳	4,000,000.00	贷款展期期限届满后 3 年		否

说明：

1) 公司于 2017 年 8 月 7 日与中国银行股份有限公司《常熟支行签订中银（常熟中小）授字（2017）年第 096 号》授信额度协议，合同约定授信额度 500 万元，其中：短期流动资金贷款 200 万元，银行承兑汇票敞口 300 万元。授信期 2017.8.7—2018.6.19。该合同由朱建晓、陆梅、朱晓良、朱春芳提供最高额保证，并于 2017.8.7 签订中银（常熟中小）保字（2017）年第 096 号最高额保证合同。保证期间为：授信期内债务发生期限届满之日起两年。在上述担保范围内，公司报告期内向中国银行常熟支行借款 200 万元。

2) 公司于 2017 年 11 月 1 日与招商银行股份有限公司苏州分行签订《2017 年苏招银字第 X0901170903 号》授信协议，合同约定授信额度 400 万元，授信期 2017.8.8—2018.8.7。该合同由朱建晓、陆梅、朱晓良、朱春芳提供最高额保证，并于 2017.11.1 签订最高额不可撤销担保书。保证期间为：授信期内债务发生展期期限届满之日起三年。报告期内公司未向招商银行苏州分行借款。

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,042,659.00	988,790.00

4、关联方应收应付款项

1) 其他应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	朱建晓	590,000.00	118,000.00	590,000.00	118,000.00
其他应收款	朱晓良	180,000.00	36,000.00	180,000.00	36,000.00
其他应收款	陆海龙	50,000.00	10,000.00	50,000.00	10,000.00

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 20 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益 的金额	本期计入损益 的金额	计入损益的列报 项目	与资产相关/与 收益相关
科学技术奖励	财政拨款	--	20,000.00	其他收益	与收益相关
研发费用财政奖励	财政拨款	--	27,100.00	其他收益	与收益相关
合计		--	47,100.00		

说明：

- ① 根据苏州市科学技术局、财政局《关于下达 2017 年度市科技奖励经费的通知》，（苏科资[2018]7 号）文件，收到科技奖励经费 10,000.00 元。

根基《市政府关于颁布 2017 年度常熟市科学技术奖的决定》（常政发[2018]15 号）和《常熟市科学技术奖励办法》（常政发[2019]51 号）文件，收到科技进步奖 10,000.00 元

- ② 根据省财政厅、科技厅《关于下达 2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金的通知》（苏财教[2018]192 号文件），收到研发费用财政奖励 27,100.00。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	8,837.64	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	47,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,540.30	
非经常性损益总额	60,477.94	
减：非经常性损益的所得税影响数	15,169.49	
非经常性损益净额	45,308.45	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	45,308.45	

2、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	3.96	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.79	0.10	0.10

苏州康尼格电子科技股份有限公司

2018 年 8 月 20 日