

公告编号：2018-027

证券代码：834210

证券简称：明东电器

主办券商：东吴证券



明东电器

NEEQ：834210

苏州市明东电器股份有限公司



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	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	31

释义

释义项目	指	释义
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移
佳迪投资	指	苏州佳迪投资咨询企业（有限合伙）
明东电器、明东、公司、本公司	指	苏州市明东电器股份有限公司
子公司、宿迁明东	指	宿迁市明东电器有限公司
主办券商	指	东吴证券股份有限公司
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统公开转让
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
上年度同期	指	2017年1月1日—2017年6月30日
报告期	指	2018年1月1日—2018年6月30日
期初	指	2018年1月1日
期末	指	2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《苏州市明东电器股份有限公司章程》
股东大会	指	苏州市明东电器股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州市明东电器股份有限公司董事会
监事会	指	苏州市明东电器股份有限公司监事会

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。

公司负责人陈卫东、主管会计工作负责人张风云及会计机构负责人（会计主管人员）王怡保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 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。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州市明东电器股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Mingdong Electrical Appliance Co., Ltd
证券简称	明东电器
证券代码	834210
法定代表人	陈卫东
办公地址	江苏省苏州市吴中区临湖镇银藏路 688 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	范晓钢
是否通过董秘资格考试	否
电话	0512-66293378
传真	0512-66293597
电子邮箱	addis.van@126.com
公司网址	http://www.szmingdong.com
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市吴中区临湖镇银藏路 688 号（邮编 215106）
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	1998-01-19
挂牌时间	2015-11-18
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	电器设备零部件的制造与销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	陈卫东、陈佳迪、张风云

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	9132050062839595X7	否

金融许可证机构编码	G1032050600021770J	否
注册地址	苏州市吴中区临湖镇银藏路 688 号 1-6 幢	否
注册资本（元）	20,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号
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	27,464,114.46	27,164,879.26	1.10%
毛利率	16.26%	13.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-507,950.51	-1,369,335.65	62.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-544,341.87	-1,512,652.79	64.01%
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）	-2.30%	-5.03%	-
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）	-2.46%	-5.55%	-
基本每股收益	-0.03	-0.07	-52.62%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	80,456,849.61	74,857,569.61	7.29%
负债总计	58,608,862.16	52,501,631.65	11.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,847,987.45	22,355,937.96	-2.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	2.12	-48.80%
资产负债率（母公司）	71.22%	67.94%	-
资产负债率（合并）	72.85%	70.14%	-
流动比率	1.03	1.03	-
利息保障倍数	0.42	0.19	-

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	-7,973,481.61	-3,441,455.18	131.69%
应收账款周转率	5.18	0.09	-
存货周转率	1.08	0.41	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.48%	11.13%	-
营业收入增长率	1.10%	10.70%	-
净利润增长率	-62.91%	-176.52%	-

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	20,000,000	20,000,000.00	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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	0	11,437,869.64		
应收票据	190,000.00	0		
应收账款	11,247,869.64	0		
应付票据及应付账款		17,542,289.42		
应付票据	0	0		
应付账款	17,542,289.42	0		
管理费用	2,870,197.06	2,523,382.33		
研发费用		346,814.73		
其他收益		162,499.98		
营业外收入	176,244.72	13,744.74		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司的主营业务为电器设备零部件的制造和销售，主要专注于电动工具开关的生产和销售，主要产品包括通用电动工具开关、线路板、注塑件、金工件、冲压件等。公司成立至今已有 10 多年电动工具开关生产历史，处于行业生态链中的上游位置，产品主要销售给行业内较为知名电动工具的厂商。公司围绕电动工具产业链以及注塑件、精密冲压件制造的两条主线，从事专业工具开关、电子线路板的研发、生产和销售。产品服务于手持式电动工具、园林工具领域。在保持现有生产、质检标准的同时，公司不断加强对自主研发的投入，通过进一步研发新种类、新产品以实现稳步提升竞争力、开拓潜在市场的目标。

1、销售模式

公司采取以销定产模式，根据客户的订单要求，组织采购和生产、运输，所以销售力量主要集中在产品生产前，通过向客户展示公司现有的生产规模、业绩、产品质量等多元化信息，获取客户的信任和订单。公司与主要客户签订购销合同，约定产品类型、产品需求量、定价与结算方式、交货方式等。公司在 10 多年的销售过程中，已经积累了稳定的销售客户，保证每年度的销量。

2、采购模式

公司主要采购的原材料为塑粒、板材、型材、电子元器件等。公司采购模式为通过与供应商签订采购协议，并定期进行结算。采购部门根据与客户签订的购销合同以及生产制造部制定的生产计划统筹相应的采购计划。目前，公司通过筛选、培育，已与主要供应商建立起稳定的合作关系，且供应商主要分布在江浙沪地区，物流方便快捷，可以最大限度减少公司原材料的库存压力，同时及时保障生产需要。公司已建立一套成熟的供应商管理体系，由采购部具体负责供应商管理工作，在合格率、产品价格、交货准时率等方面进行定期考核。

3、盈利模式

手持电动工具开关是公司的主要产品，也是主要收入来源。公司具有完整的生产线，可以根据客户的需求批量生产，也可以通过生产自有模具实现销售。产品的定价方式系以成本为基础，考虑原材料价格、与产量相关的折旧、前期投入、员工工资等因素。

目前公司规模国内大型电动工具厂商配件销售存在一点差距，但是相较于整个行业，公司销售毛利率略高于行业平均水平。

报告期内，公司商业模式较上一年度末发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司市场开拓能力不断提升，主营业务稳健发展。

（一）报告期财务状况

报告期内，公司实现营业收入 27,464,114.46 元，同比增长了 1.10%；营业利润-582,795.46 元，营业利润亏损同比减少 59.42%，净利润-507,950.51 元，净亏损同比减少 62.91%。截至 2018 年 6 月 30 日，公司注册资本 20,000,000 元，总资产为 80,456,849.61 元，总资产增长率 7.48%。公司营业收入相比上年度略有增长，公司财务状况呈平稳趋势，基本达到公司预期目标。

（二）报告期内经营成果及变动分析

1、营业收入 报告期内，公司实现营业收入 27,46.41 万元，较去年同期增长了 1.10%。

2、营业成本 报告期内，公司营业成本为 2299.98 万元，较去年同期 2343.00 万元降低 1.84%，略高于营业收入的增幅。因为本年度生产线转移至全资子公司后，地域性人工费及福利费减少。

3、净利润 报告期内，公司实现净利润 -50.80 万元，较去年同期 -136.93 万元亏损下降 62.91%，因为本年度生产线转移至全资子公司后，人工费及福利费减少了 161.68 万元，但因本年度原材料及外加工费都上涨，且销售价上调未及时跟上，因此还是直接影响到了今年净利润的亏损。

4、毛利率 报告期内，公司毛利率为 16.26%，较去年同期 13.75%上升 2.51 个百分点，主要原因是因主原材料价格受环保的影响涨幅较大，公司也采用灵活的采购政策以降低原料采购成本、并通过推行精益管理提高了生产效率 降低生产成本。

（三）现金流量情况

报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期多支出了 4,532,026.43 元,主要原因是:本期的机器设备修理费用增加以及归还了 17 年的财务资助 169.01 万元所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年同期少了 712,557.07 元,主要原因是:固定资产投入比去年少。2017 年因筹建全资子公司宿迁市明东电器有限公司,投入的固定资产 104 万所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年同期多了 4,007,575.15 元,主要原因是:增加了江苏银行 500 万元的短期借款,另外归还了工商银行 250 万元的短期借款,另外由于部份应收账款的收款方式变更为保理业务,所以增加了短期借款所致。

（四）年度经营计划执行情况

1. 业务经营状况

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，并有较大提升，同时进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，制造工艺有较大突破，使劳动生产率有所提高，为公司的业务发展奠定了基础。2016 年 11 月设立全资子公司宿迁市明东电器有限公司以来，仍持续不断把注塑业务作战略转移，充分利用当地人力成本较低的优势，报告期内劳动力成本逐步下降。

2. 公司治理

报告期内，公司进一步建立了完善的内部管控制度，综合管理水平得到较大程度的改善和提高。公司努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训；另一方面不断引进各种管理和技术人才。公司不断完善人力资源管理机制，保证公司的人才发展需要。

3. 技术研发

为了提高公司产品的核心竞争能力、提升产品附加值、避免产品同质化竞争，公司积极加大产品研发投入力度、加快技术成果转化步伐。报告期内，公司已成功申报 10 项实用型专利。相关举措增强了公司产品的核心竞争能力、提升了公司产品的附加值，逐步落实公司的产品差异化竞争策略。

公司一直高度重视研发团队的建设，不断加大对研发经费的投入，积极推进新品研发，优化产品结构。报告期内，公司主营业务、商业模式未发生重大变化，公司所处行业未发生重大变化，行业未发生大的周期性波动。

三、 风险与价值

01. 宏观经济波动风险

公司所处行业为其他通用零部件制造下属的其他通用零部件制造，产品主要运用在电动工具等行业。国内外经济形势的客观变化会对行业所处产业链的经营状况产生一定影响。如果未来全球经济和国内经济

增长速度放缓或者行业转型升级缺乏助力，造成下游电动工具行业等市场需求明显下降，则将对公司整体业务及经营状况产生不利影响。

应对措施：

公司将紧跟国家产业政策，通过市场调研、市场数据统计分析等措施把握纸电动工具配件市场的发展变化节奏，通过不断加强自主研发生产能力、不断完善产品生产线等措施，在满足大宗电动工具配件市场的同时，不断加强在新兴市场产品的研发、生产和销售能力，努力使公司不因宏观经济波动造成经营上的不利波动。

02. 主要原材料价格波动的风险

本公司生产所需的主要原材料为塑料粒子、板材、铜带。以上原材料成本占总生产成本比重较大，因此，若原材料价格发生较大幅度的波动，相应会对公司的生产成本带来一定影响。

应对措施：

公司将与主要原料供应商建立长期的战略合作伙伴关系，保持供应市场关系稳定；同时，加大设备技术改造和工艺流程优化，控制生产成本，保持产品的成本优势。

03. 大客户依赖风险

报告期内，公司对大客户的依赖度较高。2018年1-6月份五大客户销售收入占同期主营业务收入比为88.85%，公司客户来源相对单一，前五大客户销售额占比较高。虽然大客户对现有及未来业务发展起到保障和促进作用，但公司如果无法继续开发更多的客户，则将影响公司未来的业绩。

应对措施：

随着公司项目经验的积累以及业务的向外拓展，公司的主营业务逐渐向多元化发展，客户集中度将会显著改善。

04. 实际控制人不当控制风险

公司股东陈卫东与张风云系夫妻关系，陈佳迪为其二人女儿，三大股东为一致行动人，三人合计直接持有公司股份17,173,585股，占公司股份总额的85.87%；另外，苏州佳迪投资咨询企业（有限合伙）持有公司10.57%的股份，陈卫东占有苏州佳迪投资咨询企业74.96%的合伙份额，并担任执行事务合伙人。故陈卫东、张风云、陈佳迪为公司的共同实际控制人。陈卫东任公司董事长，对公司的发展战略、经营决策、人事任免、利润分配等均具有实际的控制权，若其不当利用该种控制权，则可能损害公司和其他股东的利益。

应对措施：

一方面，公司严格贯彻执行《公司章程》、“三会”议事规则等公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为。报告期内，公司按照相关制度召集、召开三会，及时履行信息披露义务，建立包括电子邮件、电话等良好的沟通渠道接受投资者咨询，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害；另一方面，公司还通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，公司组织管理层多次参加股转公司、主办券商相关业务培训。报告期内未出现实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的情形。

05. 核心技术人员流失或短缺的风险

公司作为电动工具开关、控制器的专业制造企业，核心竞争力主要体现在对开关及电子线路板技术的掌握和应用，需要一批拥有研发经验的技术团队。公司的发展在很大程度上取决于对核心技术的掌握和运用上，因此公司对高端技术人才有较大需求。公司能否吸引并保留人才，对公司未来的发展至关重要，所以公司面临一定的核心技术人员流失或者短缺的风险。

应对措施：

公司不断健全完善人力资源管理体系，明确各职能岗位的任职条件和工作要求，，确保选聘人员胜任岗位职责要求。公司通过培训及职业生涯规划帮助员工成长，合理激励员工，提升员工对公司的归属感，增强员工凝聚力，降低员工流失率。公司将适时推进股权激励计划，将员工的利益与全体股东财富的增值有机地结合起来。

四、 企业社会责任

公司良好的发展增加了就业机会，促进了当地经济的繁荣。 公司积极为身障人士解决就业问题，提供就业岗位，公司依法与安置的每位身障人士签订了劳动合同，为身障人士按月缴纳了国家政策规定的基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险等社会保险，并让身障人士有享受公司的其他各项福利待遇。公司工会每年派专人探望和慰问困难职工，帮助其改善生活。公司未来将持续履行社会责任，对股东负责、对社会负责。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
陈卫东/张风云/陈佳迪	银行抵押贷款关联担保	25,000,000.00	是	2017年6月15日	2017-013
陈卫东/张风云	银行抵押贷款关联担保	5,000,000.00	是	2018年8月21日	2018-028
陈卫东/张风云/陈佳迪	银行抵押贷款关联担保	25,000,000.00	是	2018年8月21日	2018-028
陈卫东/张风云/陈佳迪	银行抵押贷款关联担保	5,000,000.00	是	2018年8月21日	2018-028

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易为公司偶发性关联交易，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司产生不利影响。

(二) 承诺事项的履行情况

1. 为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上主要股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人（或本公司）及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。并同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

2. 公司全体董事承诺公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让的申请文件不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

报告期内，公司全体股东、董事、监事及高级管理人员均履行了该承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产	抵押	1,999,303.97	2.49%	抵押借款
固定资产	抵押	32,141,627.06	40.02%	抵押借款
应收账款	质押	4,900,538.70	6.10%	质押借款
总计	-	39,041,469.73	48.61%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	-	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,286,793	96.43%	0	19,286,793	96.43%	
	董事、监事、高管	713,207	3.57%	0	713,207	3.57%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
普通股股东人数							7

注：陈卫东持有佳迪投资 74.96% 的合伙份额，且担任合伙企业的执行事务合伙人，其通过佳迪投资持有公司 10.57% 的股份。

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈佳迪	6,556,604	0	6,556,604	32.78%	6,556,604	0
2	陈卫东	5,618,868	0	5,618,868	28.09%	5,618,868	0
3	张风云	4,998,113	0	4,998,113	24.99%	4,998,113	0
4	佳迪投资	2,113,208	0	2,113,208	10.57%	2,113,208	0
5	范晓钢	396,226	0	396,226	1.98%	396,226	0
合计		19,683,019	0	19,683,019	98.41%	19,683,019	0

前五名股东间相互关系说明：

陈卫东与张风云系夫妻关系，陈佳迪为其二人女儿，三大股东为一致行动人。

股东范晓钢系陈卫东妹妹陈月华的配偶。

除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系

注：上表中合计持股比例按合计数直接计算四舍五入后应为 98.42%，此处按照个人合计数加总计为 91.41%

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

因公司股权较为分散，故不存在控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司股东陈卫东直接持有公司股份 5,618,868.00 股，其通过佳迪投资间接持有公司股份 1,690,566.40 股，合计持有公司股份 7,309,434.40 股，占公司股份总额的 36.55%，为公司第一大股东。公司股东陈佳迪直接持有公司股份 6,556,604.00 股，占公司股份总额的 32.78%，为公司第二大股东。公司股东张风云直接持有公司股份 4,998,113.00 股，占公司股份总额的 24.99%，为公司第三大股东。其中，陈卫东与张风云系夫妻关系，陈佳迪为其二人女儿，三大股东为一致行动人，三人合计直接持有公司股份 17,173,585 股，占公司股份总额的 85.87%；另外，苏州佳迪投资咨询企业（有限合伙）持有公司 10.57%的股份，陈卫东占有苏州佳迪投资咨询企 74.96%的合伙份额，并担任执行事务合伙人。故陈卫东、张风云、陈佳迪为公司的共同实际控制人。

截至报告期末，陈卫东、张风云、陈佳迪为公司的共同实际控制人。报告期内，实际控制人无变动。

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
陈卫东	董事、董事长	男	1965年4月28日	高中	2015年8月至 2018年8月	是
张风云	董事、财务负责人、副总经理	女	1969年6月28日	高中	2015年8月至 2018年8月	是
陈佳迪	董事	女	1994年3月5日	本科	2015年8月至 2018年8月	是
陈佳迪	总经理	女	1994年3月5日	本科	2018年4月至 2018年8月	是
刘利平	董事	男	1982年4月29日	本科	2018年5月至 2018年8月	是
范晓钢	董事、董事会秘书、副总经理	男	1969年2月11日	大专	2015年8月至 2018年8月	是
詹甦兰	监事会主席	女	1979年11月1日	大专	2015年8月至 2018年8月	否
凌燕	职工监事	女	1987年5月18日	中专	2015年8月至 2018年8月	是
朱瑜清	职工监事	男	1977年12月11日	初中	2015年8月至 2018年8月	是
蔡峰	董事、总经理	男	1978年2月25日	大专	2015年8月至 2018年4月	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：

陈卫东与张风云系夫妻关系，陈佳迪为其二人女儿，三大股东为一致行动人。
 股东范晓钢系陈卫东妹妹陈月华的配偶。
 除此之外，董监高相互之间及与实际控制人间关系不存在其他关联关系

(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
陈卫东	董事、董事长	5,618,868	0	5,618,868	28.09%	0

张风云	董事、财务负责人、副总经理	4,998,113	0	4,998,113	24.99%	0
陈佳迪	董事、总经理	6,556,604	0	6,556,604	32.78%	0
范晓钢	董事、董事会秘书、副总经理	396,226	0	396,226	1.98%	0
詹魁兰	监事会主席	132,075	0	132,075	0.66%	0
合计	-	17,701,886	0	17,701,886	88.50%	0

注：本表数据中，董监高持股数据未计算间接持股数。上表中合计持股比例按合计数直接计算四舍五入后应为 88.51%，此处按照个人持股比例加总合计数计为 88.50%

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
蔡峰	董事、总经理	离任	无	个人原因
刘利平	无	新任	董事	公司发展需要
陈佳迪	董事	新任	董事、总经理	公司发展需要

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

1、刘利平，男，1982年4月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年8月至今就职于苏州市明东电器股份有限公司，历任检验科副科长、注塑制造部副部长、技术工程部部长。2018年5月至今，任苏州市明东电器股份有限公司董事。
2、陈佳迪，女，1994年3月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年10月至2015年6月就读于英国杜伦大学金融与会计专业，2015年8月起至今任股份公司董事，任期三年，自2015年8月至2018年8月。2018年4月至今，任苏州市明东电器股份有限公司总经理。

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	35	33
生产人员	220	200
销售人员	3	5
技术人员	14	12
财务人员	5	4

员工总计	277	254
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	3	4
专科	19	17
专科以下	255	232
员工总计	277	254

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：

报告期内公司进一步修正完善薪酬管理制度、绩效考核制度，公司薪酬政策依据员工能力、岗位价值及绩效并结合市场水平制定，薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效奖金、津贴、福利和保险、公积金等。福利包括带薪年假、带薪旅游等；津贴包括通讯午餐津贴、交通补贴等；保险公积金包括医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、养老保险、住房公积金。

公司依据年度经营计划，充分结合各部门、岗位具体情况，制定统一年度培训计划，采用内部培训与外部培训、全员培训与重点培养、岗位技能与管理提升相结合，多层次、多渠道、多形式地开展员工培训，提高培训内容的针对性与实用性。

公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

核心技术人员仍为1名：陈卫东，男，1965年4月28日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1986年10月至1996年10月就职于苏州市电动工具有限公司，历任科长、主任；1996年11月至1998年1月任苏州市吴中区太湖开关厂厂长；1998年2月至2015年7月任有限公司总经理；2015年8月起至今任股份公司董事长，任期三年，自2015年8月至2018年8月。

报告期内，公司核心技术人员无变动。

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	附注五 1	5,373,258.66	176,418.22
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	附注五(2-3)	9,757,366.48	11,437,869.64
预付款项	附注五(4)	403,429.59	135,002.07
应收保费			
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	附注五(5)	65,830.15	53,304.40
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	附注五(6)	43,652,688.22	41,638,185.66
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	附注五(7)	755,348.80	48,794.50
流动资产合计		60,007,921.90	53,489,574.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	附注五(8)	16,949,129.10	17,835,174.02
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	附注五(9)	2,009,275.53	2,045,288.49
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	附注五(10)	1,210,940.81	1,245,716.64
递延所得税资产	附注五(11)	279,582.27	215,315.97
其他非流动资产	附注五(12)	0.00	26,500.00
非流动资产合计		20,448,927.71	21,367,995.12
资产总计		80,456,849.61	74,857,569.61
流动负债：			
短期借款	附注五(13)	39,900,538.70	30,236,962.33
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	附注五(14)	15,875,834.49	17,542,289.42
预收款项	附注五(15)	611,622.29	274,974.80
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	附注五(16)	851,135.85	904,577.41
应交税费	附注五(17)	363,046.85	627,267.78
其他应付款	附注五(18)	665,015.53	2,336,329.64
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	附注五(19)	98,736.63	97,651.46
其他流动负债	附注五(20)	0.00	54,619.66
流动负债合计		58,365,930.34	52,074,672.50
非流动负债：		0.00	54,619.66
长期借款	附注五(21)	53,348.36	101,959.04
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	附注五(22)	189,583.46	325,000.11
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		242,931.82	426,959.15
负债合计		58,608,862.16	52,501,631.65
所有者权益（或股东权益）：			

股本	附注五(23)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	附注五(24)	5,169,401.88	5,169,401.88
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	附注五(25)	295,919.23	295,919.23
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	附注五(26)	-3,617,333.66	-3,109,383.15
归属于母公司所有者权益合计		21,847,987.45	22,355,937.96
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		21,847,987.45	22,355,937.96
负债和所有者权益总计		80,456,849.61	74,857,569.61

法定代表人：陈卫东

主管会计工作负责人：张风云

会计机构负责人：王怡

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,360,369.81	174,919.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	附注十(1)	10,385,582.42	13,098,228.36
预付款项		357,732.12	127,313.44
其他应收款	附注十(2)	52,530.15	53,304.40
存货		39,829,375.53	38,434,882.21
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		750,000.00	43,445.70
流动资产合计		56,735,590.03	51,932,093.74
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		15,861,152.17	16,657,625.03

在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		2,009,275.53	2,045,288.49
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		645,864.89	669,647.35
递延所得税资产		255,156.24	184,901.62
其他非流动资产		0.00	26,500.00
非流动资产合计		18,771,448.83	19,583,962.49
资产总计		75,507,038.86	71,516,056.23
流动负债：			
短期借款		39,900,538.70	30,236,962.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		11,387,453.96	13,940,085.48
预收款项		611,622.29	274,974.80
应付职工薪酬		659,896.94	650,049.64
应交税费		209,676.94	572,507.97
其他应付款		665,015.53	2,336,329.64
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		98,736.63	97,651.46
其他流动负债		0.00	54,619.66
流动负债合计		53,532,940.99	48,163,180.98
非流动负债：			
长期借款		53,348.36	101,959.04
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		189,583.46	325,000.11
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		242,931.82	426,959.15
负债合计		53,775,872.81	48,590,140.13
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		5,169,401.88	5,169,401.88
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		295,919.23	295,919.23
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-3,734,155.06	-2,539,405.01
所有者权益合计		21,731,166.05	22,925,916.10
负债和所有者权益合计		75,507,038.86	71,516,056.23

法定代表人：陈卫东

主管会计工作负责人：张风云

会计机构负责人：王怡

(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	附注五 (27)	27,464,114.46	27,164,879.26
其中：营业收入		27,464,114.46	27,164,879.26
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本	附注五 (27)	28,097,630.20	28,763,618.46
其中：营业成本		22,999,792.77	23,429,991.95
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		12,125.85	9,180.67
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	附注五 (28)	314,356.01	278,896.53
销售费用	附注五 (29)	581,915.76	737,747.68
管理费用	附注五 (30)1	2,256,949.22	2,523,382.33
研发费用	附注五 (30)2	684,449.77	346,814.73
财务费用	附注五	1,003,101.47	1,208,186.44

	(31)		
资产减值损失	附注五 (32)	257,065.20	238,598.80
加：其他收益	附注五 (35)	135,416.65	162,499.98
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五 (33)	1,679.99	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五 (34)	-86,376.36	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-582,795.46	-1,436,239.22
加：营业外收入	附注五 (36)	43,920.03	13,744.74
减：营业外支出	附注五 (37)	33,341.38	6,490.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-572,216.81	-1,428,985.35
减：所得税费用	附注五 (38)	-64,266.30	-59,649.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-507,950.51	-1,369,335.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-507,950.51	-1,369,335.65
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0.00	0.00
2.归属于母公司所有者的净利润		-507,950.51	-1,369,335.65
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00

5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		-507,950.51	-1,369,335.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		-507,950.51	-1,369,335.65
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	-0.07
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.07

法定代表人：陈卫东

主管会计工作负责人：张风云

会计机构负责人：王怡

(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	附注十 (3)	22,467,715.39	26,092,953.48
减：营业成本	附注十 (3)	19,379,370.66	22,684,317.00
税金及附加		272,931.00	271,038.57
销售费用		292,545.63	385,152.92
管理费用		1,881,183.96	2,297,564.09
研发费用		684,449.77	346,814.73
财务费用		998,861.90	1,207,230.71
其中：利息费用		1,000,702.01	1,201,390.23
利息收入		1,840.11	1,001.57
资产减值损失		281,018.48	212,111.00
加：其他收益	附注十 (4)	135,416.65	162,499.98
投资收益（损失以“-”号填列）		1,679.99	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-86,376.36	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-3,707.59	-812.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,275,633.32	-1,149,587.68
加：营业外收入		43,920.03	100,854.87
减：营业外支出		33,291.38	44,759.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,265,004.67	-1,093,492.62
减：所得税费用		-70,254.62	-53,027.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,194,750.05	-1,040,464.87
（一）持续经营净利润		-1,194,750.05	-1,040,464.87

(二) 终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-1,194,750.05	-1,040,464.87
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.03	-0.07
(二) 稀释每股收益		-0.03	-0.07

法定代表人：陈卫东

主管会计工作负责人：张风云

会计机构负责人：王怡

(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		28,819,059.00	28,605,078.78
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00

收到其他与经营活动有关的现金	附注五 (39)1	968,962.05	3,093,943.64
经营活动现金流入小计		29,788,021.05	31,699,022.42
购买商品、接受劳务支付的现金		20,723,184.15	20,562,415.23
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		6,807,487.04	8,424,292.94
支付的各项税费		1,676,988.63	1,310,612.55
支付其他与经营活动有关的现金	附注五 (40)2	8,553,842.84	4,843,156.88
经营活动现金流出小计		37,761,502.66	35,140,477.60
经营活动产生的现金流量净额		-7,973,481.61	-3,441,455.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		453,629.50	1,166,186.57
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		453,629.50	1,166,186.57
投资活动产生的现金流量净额		-453,629.50	-1,166,186.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		42,877,925.38	39,258,670.43
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		42,877,925.38	39,258,670.43
偿还债务支付的现金		33,264,695.43	33,440,903.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		989,278.40	1,201,390.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		34,253,973.83	34,642,294.03

筹资活动产生的现金流量净额		8,623,951.55	4,616,376.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	1,704.22
五、现金及现金等价物净增加额		196,840.44	10,438.87
加：期初现金及现金等价物余额		176,418.22	516,032.29
六、期末现金及现金等价物余额		373,258.66	526,471.16

法定代表人：陈卫东

主管会计工作负责人：张风云

会计机构负责人：王怡

(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		26,115,827.48	25,217,787.97
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		752,791.79	2,796,082.71
经营活动现金流入小计		26,868,619.27	28,013,870.68
购买商品、接受劳务支付的现金		20,135,497.36	20,999,710.80
支付给职工以及为职工支付的现金		5,390,785.45	6,123,005.98
支付的各项税费		1,345,477.87	1,237,113.06
支付其他与经营活动有关的现金		8,108,991.60	3,827,105.10
经营活动现金流出小计		34,980,752.28	32,186,934.94
经营活动产生的现金流量净额		-8,112,133.01	-4,173,064.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		326,368.36	548,584.05
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		326,368.36	548,584.05
投资活动产生的现金流量净额		-326,368.36	-548,584.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		42,877,925.38	39,258,670.43
发行债券收到的现金		0.00	0.00

收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		42,877,925.38	39,258,670.43
偿还债务支付的现金		33,264,695.43	33,440,903.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		989,278.40	1,201,390.23
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		34,253,973.83	34,642,294.03
筹资活动产生的现金流量净额		8,623,951.55	4,616,376.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	1,704.22
五、现金及现金等价物净增加额		185,450.18	-103,567.69
加：期初现金及现金等价物余额		174,919.63	507,067.80
六、期末现金及现金等价物余额		360,369.81	403,500.12

法定代表人：陈卫东

主管会计工作负责人：张风云

会计机构负责人：王怡

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

2018年6月26日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，根据重要性原则对财务报表科目进行调整。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本年影响金额	比较数据影响金额
(1) 自2017年1月1日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	营业外收入	-135,416.65	-162,499.98
	其他收益	135,416.65	162,499.98
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入	-70,000.00	0
	营业外支出	156,376.36	0
	资产处置收益	-86,376.36	0
(3) 在利润表中新增“研发费用”项目，将部分原列示为“管理费用-研发费用”移出，新建“研发费用”比较数据相应调整。	管理费用-研发费用	-684,449.77	-346,814.73
	研发费用	684,449.77	346,814.73
(4) 在资产负债表中原“应收票据”“应收账款”项目，现合并为“应收票据及应收账款”比较数据相应调整。	应收票据	-650,000.00	-2,274,520.63
	应收账款	-9,107,366.48	-10,082,663.92

	应收票据及应收账款	9,757,366.48	12,357,184.55
(5) 在资产负债表中原“应付票据”“应付账款”项目，现合并为“应付票据及应付账款”比较数据相应调整。	应付票据		
	应付账款	-20,915,299.49	-20,915,299.49
	应付票据及应付账款	20,915,299.49	20,915,299.49

二、 报表项目注释

苏州明东电器股份有限公司 2018半年度合并财务报表附注

附注一、公司的基本情况

一、公司概况

苏州市明东电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系苏州市明东电器有限公司，由陈卫东、俞黎明共同出资成立，于1998年1月19日取得江苏省吴县（现吴中区）工商行政管理局核发的注册号为3205862100553营业执照，设立时注册资本100.00万人民币（实收资本为100.00万人民币），其中陈卫东认缴55.00万元，俞黎明认缴45.00万元。

根据2015年7月16日股东会决议、发起人协议以及章程的规定，由原全体股东作为发起人将公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司，并将苏州市明东电器有限公司截至2015年4月30日止的净资产25,169,401.88元，按1.2585:1的比例折合为苏州市明东电器股份有限公司的股本20,000,000.00元。

公司于2015年8月19日取得江苏省苏州工商行政管理局核发的注册号为320506000016193《企业法人营业执照》。

2015年10月27日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意苏州市明东电器股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]7147号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“明东电器”，证券代码为“834210”。

公司于2016年8月26日取得苏州市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为9132050062839595X7《营业执照》。

公司注册地址：苏州市吴中区临湖镇银藏路688号1-6幢。

公司法定代表人：陈卫东。

公司经营范围：生产、销售：电器产品、电动工具及配件、五金件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵守企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

(三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

(四) 报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

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

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

七、应收款项

(一) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

(二) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1、确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

其他组合系无风险组合，为应收关联方款项。

2、按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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	15.00	15.00
2~3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

八、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、在产品、库存商品。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（3）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

九、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

(二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对经营决策所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。经营决策相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管

理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（二）固定资产折旧

1、除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2、公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3、固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
办公及电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4、符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5、融资租赁方式租入的固定资产，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。

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十一、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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. 借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动

重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当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，停止借款费用的资本化。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当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的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前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的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发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十二、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	0	2.00
软件	3	0	33.33

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十三、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资

产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十四、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十五、职工薪酬

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。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十六、收入确认

（一）公司收入确认的一般原则如下：

1、销售商品收入的确认原则

公司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出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务收入的确认原则

（1）提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

(2) 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

a、如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

b、如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

c、如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二) 公司收入确认的具体原则如下：

1、销售商品收入

公司销售的商品，在商品已被客户接收并取得客户的接收单据，需要安装的工程产品已经安装并验收合格后，确认商品销售收入。

2、提供劳务收入

公司为客户提供相关技术服务，经客户验收确认后，按合同或协议金额确认劳务收入。

十七、政府补助

(一) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(一) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；

2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（二）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（三）政府补助的会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

十八、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2、递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十九、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 融资租赁，是指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。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，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. 公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
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. 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的公允价值；
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。

(二) 经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

二十、重要会计政策和重要会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

2018年6月26日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，根据重要性原则对财务报表科目进行调整。

除上述事项，公司在本报告期内无其他重要会计政策没有发生变更。

会计政策变更未对公司生产经营产生重大影响。

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%（销项税额）
增值税	退税率	17%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指2018年6月30日，“期初”系指2017年12月31日，“本期”系指2018年1月1日至6月30日，“上期”系指2017年1月1日至6月30日。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,387.08	8,441.72
银行存款	342,871.58	167,976.50
其他货币资金	5,000,000.00	
合计	5,373,258.66	176,418.22

注：其他货币资金系定期存款，使用受限，不视为一般现金等价物；除其他货币资金外公司无抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	650,000.00	190,000.00

(1) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末已终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,687,112.78	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,786,370.17	100.00	679,003.69	6.94	9,107,366.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,786,370.17	100.00	679,003.69	6.94	9,107,366.48

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,014,685.94	100.00	766,816.30	6.38	11,247,869.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,014,685.94	100.00	766,816.30	6.38	11,247,869.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,179,888.65	458,994.43	5.00	11,414,881.14	570,744.06	5.00
1~2年	416,126.18	62,418.93	15.00	474,979.48	71,246.92	15.00
2~3年	65,530.02	32,765.01	50.00			50.00
3年以上	124,825.32	124,825.32	100.00	124,825.32	124,825.32	100.00

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	9,786,370.17	679,003.69		12,014,685.94	766,816.30	

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 87,812.61 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
苏州斯坦科机电有限公司	345,018.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
南京德朔实业有限公司	5,880,100.42	60.08	294,005.02
宿迁市百捷凯工贸有限公司	1,376,076.02	14.06	68,803.80
宝时得科技(中国)有限公司	704,462.27	7.20	35,223.11
浙江华朔科技股份有限公司	207,660.04	2.12	10,383.00
上海东炜电器有限公司	155,719.20	1.59	7,785.96
合计	8,324,017.95	85.05	416,200.89

4、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	340,778.79	84.47	135,002.07	100.00
1~2 年	62,650.80	15.53		
合计	403,429.59	100.00	135,002.07	100.00

(2) 无账龄超过1年的重要预付款项

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
莱茵技术(上海)有限公司	60,420.00	14.98
深圳市泰塑塑化材料科技有限公司	37,600.00	9.32
陆惠根	30,000.00	7.44
陈道	25,000.00	6.20

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
赣州市思敏斯科技有限公司	23,997.00	5.95
合计	177,017.00	43.89

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	160,137.00	100	94,306.85	58.89	65,830.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	160,137.00	100	94,306.85	58.89	65,830.15

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	147,752.00	100.00	94,447.60	63.92	53,304.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	147,752.00	100.00	94,447.60	63.92	53,304.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	16,137.00	806.85	5.00	2,952.00	147.60	5.00
1~2年			15.00			15.00
2~3年	101,000.00	50,500.00	50.00	101,000.00	50,500.00	50.00
3年以上	43,000.00	43,000.00	100.00	43,800.00	43,800.00	100.00
合计	160,137.00	94,306.85		147,752.00	94,447.60	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 140.75 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	44,337.00	43,952.00
暂支款	15,800.00	2,000.00
员工借款	100,000.00	101,800.00
合计	160,137.00	147,752.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吴传永	员工借款	50,000.00	2~3年	31.22	25,000.00
杨伟	员工借款	50,000.00	2~3年	31.22	25,000.00
金坛市鸿威电器有限公司	保证金及押金	40,000.00	3年以上	24.98	40,000.00
徐学成	暂支款	14,000.00	1年以内	8.74	700.00
苏州爱华办公设备商行	保证金及押金	3,000.00	3年以上	1.87	3,000.00
合计		157,000.00		98.04	93,700.00

6、存货

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,798,558.42		11,798,558.42	7,972,931.61		7,972,931.61
在产品	5,534,313.89		5,534,313.89	6,089,819.94		6,089,819.94
库存商品	26,319,815.91		26,319,815.91	27,575,434.11		27,575,434.11
合计	43,652,688.22		43,652,688.22	41,638,185.66		41,638,185.66

7、其他流动资产

票据类别	期末余额	期初余额
合并抵消税差	5,348.80	5,348.80
检测费		43,445.70
理财产品	750,000.00	
合计	755,348.80	48,794.50

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	19,685,700.53	12,623,664.67	3,024,147.43	2,171,986.02	37,505,498.65

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
2. 本期增加金额		250,226.11	6,300.00	7,241.38	263,767.49
(1)购置		250,226.11	6,300.00	7,241.38	263,767.49
(2)在建工程转入					
3. 本期减少金额		340,388.36		64,020.66	404,409.02
(1)处置或报废		340,388.36		64,020.66	404,409.02
4. 期末余额	19,685,700.53	12,533,502.42	3,030,447.43	2,115,206.74	37,364,857.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,661,037.93	8,870,171.69	2,271,272.93	1,867,842.08	19,670,324.63
2. 本期增加金额	467,535.39	287,656.12	208,398.82	29,845.72	993,436.05
(1)计提	467,535.39	287,656.12	208,398.82	29,845.72	993,436.05
3. 本期减少金额		187,213.03		60,819.63	248,032.66
(1)处置或报废		187,213.03		60,819.63	248,032.66
4. 期末余额	7,128,573.32	8,970,614.78	2,479,671.75	1,836,868.17	20,415,728.02
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	12,557,127.21	3,562,887.64	550,775.68	278,338.57	16,949,129.10
2. 期初账面价值	13,024,662.60	3,753,492.98	752,874.50	304,143.94	17,835,174.02

(2) 用于抵押的固定资产

根据公司与南京银行苏州分行于2017年6月20日签订的<最高额抵押合同>，房屋建筑物中不动产权证号为苏（2017）苏州市不动产权第6020537号不动产已用做公司短期借款抵押。抵押期间自2017年4月27日至2020年4月26日。上述抵押物为公司最高额借款本金不超过43,593,300.00元借款提供担保。2017年12月31日抵押物账面原价19,685,700.53元，账面净值112,557,127.21元。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
----	----	-------	----

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	51,282.06	2,739,336.00	2,790,618.06
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	51,282.06	2,739,336.00	2,790,618.06
二、累计摊销			
1. 期初余额	32,763.52	712,566.05	745,329.57
2. 本期增加金额	8,547.01	27,465.95	36,012.96
(1)计提	8,547.01	27,465.95	36,012.96
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	41,310.53	740,032.00	781,342.53
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	9,971.53	1,999,304.00	2,009,275.53
2. 期初账面价值	18,518.54	2,026,769.95	2,045,288.49

(2) 用于抵押的土地使用权情况

根据公司与南京银行苏州分行于2017年6月20日签订的<最高额抵押合同>，房屋建筑物中不动产权证号为苏（2017）苏州市不动产权第6020537号不动产已用做公司短期借款抵押。抵押期间自2017年4月27日至2020年4月26日，。上述抵押物为公司最高额借款本金不超过43,593,300.00的借款提供保证。2017年12月31日抵押物账面原价2,739,336.00元，账面净值1,999,304.00元。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
消防水路工程改造		67,080.00	3,726.66		63,353.34
装修费	230,833.38	47,999.98	29,000.01		249,833.35
厂棚	242,676.63		17,259.32		225,417.31
认证费用	21,348.50		21,348.50		-
模具	735,604.18	101,282.03	170,997.60		665,888.61

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	15,253.95		8,805.75	6,448.20
合计	1,245,716.64	216,362.01	251,137.84	1,210,940.81

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,118,329.06	279,582.27	861,263.90	215,315.97
合计	1,118,329.06	279,582.27	861,263.90	215,315.97

12、其他非流动资产

票据类别	期末余额	期初余额
预付设备款		26,500.00
合计		26,500.00

13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,900,538.70	2,736,962.33
抵押/保证借款	35,000,000.00	27,500,000.00
合计	39,900,538.70	30,236,962.33

(1) 质押借款系2017年6月26日公司与工商银行江宁经济开发区支行签订保理业务合同，循环保理总金额为1,000.00万元，该额度仅限办理以南京德朔实业有限公司为应收账款付款方的保理业务。

(2) 短期借款中抵押详细情况见附注五8、附注五9，保证详细情况见附注八3。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	15,875,834.49	17,542,289.42
合计	15,875,834.49	17,542,289.42

15、预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	611,622.29	147,000.80
房租		127,974.00
合计	611,622.29	274,974.80

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	904,577.41	6,108,839.74	6,162,281.30	851,135.85
二、离职后福利—设定提存计划		645,205.74	645,205.74	
合计	904,577.41	6,754,045.48	6,807,487.04	851,135.85

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	904,577.41	5,394,366.79	5,447,808.35	851,135.85
二、职工福利费		303,810.36	303,810.36	
三、社会保险费		292,731.27	292,731.27	
其中：1. 医疗保险费		258,194.49	258,194.49	
2. 工伤保险费		17,268.39	17,268.39	
3. 生育保险费		17,268.39	17,268.39	
四、住房公积金		112,230.00	112,230.00	
五、工会经费和职工教育经费		5,701.32	5,701.32	
合计	904,577.41	6,108,839.74	6,162,281.30	851,135.85

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		620,439.52	620,439.52	
2、失业保险费		24,766.22	24,766.22	
合计		645,205.74	645,205.74	

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	23,279.84	23,279.84
增值税	224,108.89	490,780.31
房产税	60,372.07	68,189.39
城镇土地使用税	27,338.50	27,338.50
城市维护建设税	11,778.88	8,042.42
教育费附加	11,783.25	8,042.72
印花税	2,793.66	1,594.60
工费经费	1,591.76	
合计	363,046.85	627,267.78

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	46,882.51	48,350.00
关联方往来	599,500.00	2,268,682.23
代垫款项	18,633.02	19,297.41
合计	665,015.53	2,336,329.64

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	98,736.63	97,651.46

20、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用		54,619.66

21、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	53,348.36	101,959.04
合计	53,348.36	101,959.04

注：长期借款系公司购买汽车抵押借款。

22、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
新能源电动车补助	325,000.11		135,416.65	189,583.46	新能源补助
合计	325,000.11		135,416.65	189,583.46	

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收 益相关
新能源电动车补助	325,000.11		135,416.65	189,583.46	资产相关
合计	325,000.11		135,416.65	189,583.46	

注：按照新能源电动车折旧年限4年（2015年1月1日开始摊销）进行分摊确认营业外收入。

23、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金转 股	其他	小计	

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,169,401.88			5,169,401.88

25、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
提取法定盈余公积	295,919.23			295,919.23

26、未分配利润

项目	期末余额
调整前上年末未分配利润	-3,109,383.15
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	-3,109,383.15
加：本期净利润	-507,950.51
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	
其他	
期末未分配利润	-3,617,333.66

27、营业收入和营业成本**(1) 营业收入与营业成本基本情况**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,146,199.04	20,172,196.64	22,754,891.39	19,213,240.72
其他业务	3,317,915.42	2,827,596.13	4,409,987.87	4,216,751.23
合计	27,464,114.46	22,999,792.77	27,164,879.26	23,429,991.95

(2) 主营业务（分产品/服务）

产品/服务名称	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
开关类	4,205,228.41	3,624,953.43	4,422,239.26	3,869,014.38
线路板	5,984,163.73	4,701,690.98	5,032,821.15	3,951,357.82

产品/服务 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
注塑件	9,493,074.15	7,844,553.10	8,942,964.31	7,592,308.45
金工件	918,963.51	901,077.25	884,357.04	824,859.28
冲压件	3,544,769.24	3,099,921.88	3,106,979.87	2,615,155.55
锂电池电动件			365,529.76	360,545.24
合计	24,146,199.04	20,172,196.64	22,754,891.39	19,213,240.72

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南京德朔实业有限公司	17,888,965.63	65.14
宿迁市百捷凯工贸有限公司	3,149,017.91	11.47
南京搏峰电动工具有限公司	1,970,668.62	7.18
宝时得科技(中国)有限公司	1,049,404.70	3.82
永康市杰拉华工具有限公司	339,603.18	1.24
合计	24,397,660.04	88.85

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	54,677.00	78,907.15
房产税	98,074.61	81,573.71
城市维护建设税	75,892.76	55,251.43
教育费附加	75,892.75	55,251.56
印花税	9,818.89	7,912.68
合计	314,356.01	278,896.53

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,351.00	7,049.00
报关费	924.55	1,150.96
运输费	184,807.43	191,256.16
包装物	218,432.10	282,636.52
认证费	25,048.60	38,689.73
汽车费用	110,205.98	145,707.53
折旧费		10,251.06
业务招待费	866.00	
质量扣款	35,338.70	53,170.97
其他	2,941.40	7,835.75
合计	581,915.76	737,747.68

30(1)、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	1,558,622.58	1,490,646.27
办公费	108,205.40	146,806.18
差旅费	6,200.98	34,258.56
其它税金	-	1,524.90
招待费	23,970.35	26,570.74
折旧摊销费	358,364.02	356,162.79
汽车费用	61,466.01	72,890.15
中介机构费用	99,743.54	284,735.39
劳保费	866.25	24,458.87
机物料消耗	172.60	1,089.12
保险费	14,461.09	24,458.87
其他	24,876.40	59,780.49
合计	2,256,949.22	2,523,382.33

30(2)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
公积金	11,484.00	8,568.00
社保	66,389.63	36,612.11
福利	21,757.23	12,010.35
工资	471,610.50	276,020.86
材料	108,357.22	23,712.88
费用	4,851.19	-10,109.47
合计	684,449.77	346,814.73

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	989,278.40	1,201,390.23
减：利息收入	2,010.37	680.24
加：手续费	12,125.85	9,180.67
减：汇兑收益	-3,707.59	1,704.22
合计	1,003,101.47	1,208,186.44

32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	257,065.20	238,598.80

33、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,679.99	
合计	1,679.99	

34、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-86,376.36	
合计	-86,376.36	

35、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助计入	135,416.65	162,499.98
合计	135,416.65	162,499.98

注：政府补助明细情况详见附注五-42 政府补助。

36、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
(1)政府补助	20,000.00	10,000.00	20,000.00
(1)其他	23,920.03	3,744.74	23,920.03
合计	43,920.03	13,744.74	43,920.03

注：政府补助明细情况详见附注五-42 政府补助。

37、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
(1)捐赠支出	1,000.00	1,279.60	1,000.00
(2)罚款支出	32,341.38	5,211.27	32,341.38
合计	33,341.38	6,490.87	33,341.38

38、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-64,266.30	-59,649.70
合计	-64,266.30	-59,649.70

39、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
利息收入	2,010.37	680.24
补贴收入	43,920.03	100,854.87
往来及其他	923,031.65	2,992,408.53
合计	968,962.05	3,093,943.64

(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
销售费用	581,915.76	727,496.62
管理费用	1,024,412.39	697,167.58
往来及其他	6,947,514.69	3,418,492.68
合计	8,553,842.84	4,843,156.88

40、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	-507,950.51	-1,369,335.65
加：资产减值准备	257,065.20	238,598.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	993,436.05	1,048,604.23
无形资产摊销	36,012.96	36,012.96
长期待摊费用摊销	251,137.84	184,302.83
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)	86,376.36	
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)	992,985.99	1,201,390.23
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,679.99	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-64,266.3	-59,649.70
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)	-2,014,502.56	-5,278,176.06
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-4,219,051.05	-3,261,004.98
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-3,783,045.60	3,817,802.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,973,481.61	-3,441,455.18
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	373,258.66	526,471.16
减：现金的期初余额	176,418.22	516,032.29
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	196,840.44	10,438.87

2018年上半年度现金流量表中现金期末数为373,258.66元，2018年6月30日资产负债表中货币资金期末数为5,373,258.66元，差额5,000,000.00元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行定期存款。

41、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
固定资产	12,557,127.21	抵押借款
无形资产	1,999,304.00	抵押借款
应收账款	5,880,100.42	银行保理
合计	21,471,321.30	

42、政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/ 与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
优秀企业奖励	与收益相关	20,000.00	营业外收入	20,000.00
本期递延收益转入	与资产相关	135,416.65	其他收益	135,416.65
合计		155,416.65		155,416.65

(2) 计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/ 与收益相关）	期初 余额	本期 新增 金额	本期结转计 入损益或冲 减相关成本 的金额	其他 变动	期末余额	本期结转计 入损益或冲 减相关成本 的列报项目
新能源汽车补贴	与资产相关	325,000.11		135,416.65		189,583.46	其他收益
合计		325,000.11		135,416.65		189,583.46	

附注六、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
-------	-------	-----	------	---------	------

				直接	间接	
宿迁市明东电器有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	制造业	100.00		设立

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司实际控制人

本公司实际控制人为陈卫东、陈佳迪、张风云，三方为一致行动人。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
陈卫东	公司股东及董事	
陈佳迪	公司股东	
张风云	公司股东	
范晓钢	公司股东	
蔡峰	公司股东	
詹甦兰	公司股东	
苏州佳迪投资咨询企业（有限合伙）	公司股东	
苏州市吴中区太湖开关厂	控制人控制的企业	

3. 关联交易情况

（1）关联担保情况

公司作为被担保方

截止2017年6月30日

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈卫东/张风云/陈佳迪	25,000,000.00	2017/04/27	2020/04/26	否
陈卫东/张风云	5,000,000.00	2018/03/02	2019/03/28	否
陈卫东/张风云/陈佳迪	25,000,000.00	2018/04/10	2020/04/26	否
陈卫东/张风云/陈佳迪	5,000,000.00	2018/04/10	2020/04/26	否

2018年4月10日，公司向南京银行股份有限公司苏州分行申请不超过3010万元人民币基本授信额度，并由陈卫东、张风云、陈佳迪作关联担保，担保日期自2018的4月10日至2020年4月26日。银行实际放款分二次进行，第一次放款500万元，第二次放款2500万元。

6. 关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	苏州佳迪投资咨询企业（有限合伙）	599,500.00	599,500.00
合计		599,500.00	599,500.00

附注八、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2018年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截止2018年6月30日，公司无需要披露的或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）**1、应收账款****（1）应收账款分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,817,581.99	100.00	581,999.57	5.38	10,235,582.42
其中：账龄组合	7,846,287.77	72.53	581,999.57	7.42	7,264,288.20
其他组合	2,971,294.22	27.47			2,971,294.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,817,581.99	100.00	581,999.57	5.38	10,235,582.42

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,553,387.26	100.00	645,158.90	4.76	12,908,228.36
其中：账龄组合	9,581,537.99	70.69	645,158.90	6.73	8,936,379.09
其他组合	3,971,849.27	29.31			3,971,849.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,553,387.26	/	645,158.90	/	12,908,228.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,239,806.25	361,990.31	5.00	8,981,733.19	449,086.66	5.00
1~2年	416,126.18	62,418.93	15.00	474,979.48	71,246.92	15.00
2~3年	65,530.02	32,765.01	50.00			50.00
3年以上	124,825.32	124,825.32	100.00	124,825.32	124,825.32	100.00
合计	7,846,287.77	581,999.57		9,581,537.99	645,158.90	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

其他组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	2,971,294.22		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 63,159.33 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
苏州斯坦科机电有限公司	345,018.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
南京德朔实业有限公司	5,880,100.42	54.38	294,005.02
宿迁市明东电器有限公司	3,002,447.88	27.77	150,122.39
宝时得科技(中国)有限公司	704,462.27	6.51	35,223.11
浙江华朔科技股份有限公司	207,660.04	1.92	10,383.00
张家港华捷电子有限公司	132,337.76	1.22	6,616.89
合计	9,927,008.37	91.80	496,350.41

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	146,137.00	100.00	93,606.85	64.05	52,530.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	146,137.00	100.00	93,606.85	64.05	52,530.15

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	147,752.00	100.00	94,447.60	63.92	53,304.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	147,752.00	100.00	94,447.60	63.92	53,304.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,137.00	106.85	5.00	2,952.00	147.60	5.00
1~2年			15.00			15.00
2~3年	101,000.00	50,500.00	50.00	101,000.00	50,500.00	50.00
3年以上	43,000.00	43,000.00	100.00	43,800.00	43,800.00	100.00
合计	146,137.00	93,606.85		147,752.00	94,447.60	

(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 840.75 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	44,337.00	43,952.00
暂支款		2,000.00
员工借款	101,800.00	101,800.00
合计	146,137.00	147,752.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吴传永	员工借款	50,000.00	2~3年	34.21	25,000.00
杨伟	员工借款	50,000.00	2~3年	34.21	25,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
金坛市鸿威电器有限公司	保证金及押金	40,000.00	3年以上	27.37	40,000.00
苏州爱华办公设备商行	保证金及押金	3,000.00	3年以上	2.05	3,000.00
邹会根	员工借款	1,000.00	2~3年	0.68	1,500.00
合计		144,000.00		98.52	94,500.00

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,504,871.54	15,678,831.12	21,993,948.26	18,762,913.82
其他业务	3,962,843.85	3,700,539.54	4,099,005.22	3,921,403.18
合计	22,467,715.39	19,379,370.66	26,092,953.48	22,684,317.00

(2) 主营业务（分产品/服务）

产品/服务名称	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
开关类	4,205,228.41	3,624,953.43	4,422,239.26	3,869,014.38
线路板	5,984,163.73	4,701,690.98	5,032,821.15	3,951,357.82
注塑件	3,851,746.65	3,351,187.58	8,182,021.18	7,141,981.55
金工件	918,963.51	901,077.25	884,357.04	824,859.28
冲压件	3,544,769.24	3,099,921.88	3,106,979.87	2,615,155.55
锂电池电动批			365,529.76	360,545.24
合计	18,504,871.54	15,678,831.12	21,993,948.26	18,762,913.82

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南京德朔实业有限公司	13,699,385.25	60.97
南京搏峰电动工具有限公司	1,970,668.62	8.77
宿迁市百捷凯工贸有限公司	1,824,498.02	8.12
宿迁市明东电器有限公司	1,099,621.17	4.89
宝时得科技(中国)有限公司	1,049,404.70	4.67
合计	19,643,577.76	87.42

4、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,679.99	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,679.99	

附注十一、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-86,376.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	155,416.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,421.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	59,618.94	
减：所得税影响数	23,227.58	
非经常性损益净额（影响净利润）	36,391.36	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	36,391.36	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益(元/股)
-------	---------	-----------

	收益率（%）	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	-2.30	-0.0254	-0.0254
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.46	-0.0272	-0.0272

注：公司期末不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益的计算结果与基本每股收益的计算结果相同。

3. 会计报表主要项目出现异常变动情况及原因的说明

项目	期末余额	期初余额	增减额	变动比例	主要变动原因
货币资金	5,373,258.66	176,418.22	5,196,840.44	2945.75%	月底收到货款，银行存款增加
预付款项	403,429.59	135,002.07	268,427.52	198.83%	增加的原材料预付货款
其他流动资产	755,348.80	48,794.50	706,554.30	1448.02%	增加的银行存款 T+0 理财产品
短期借款	39,900,538.70	30,236,962.33	9,663,576.37	31.96%	本年度抵押和保证借款增加。
预收款项	611,622.29	274,974.80	336,647.49	122.43%	收到的房租
应交税费	363,046.85	627,267.78	-264,220.93	-42.12%	应交增值税减少 266,671.42 元。
其他应付款	665,015.53	2,336,329.64	-1,671,314.11	-71.54%	归还财务资助
其他流动负债	0.00	54,619.66	-54,619.66	-100.00%	归还预提费用中的汽车修理费
长期借款	53,348.36	101,959.04	-48,610.68	-47.68%	归还的汽车贷款
研发费用	684,449.77	346,814.73	337,635.04	97.35%	增加研发人员费用、人工及材料

附注十二、财务报表之批准

公司财务报表经董事会批准报出。

董事长：陈卫东

苏州市明东电器股份有限公司

2018年8月20日