

证券代码：839830

证券简称：晶晟股份

主办券商：西南证券



晶晟股份

NEEQ : 839830

无锡晶晟科技股份有限公司

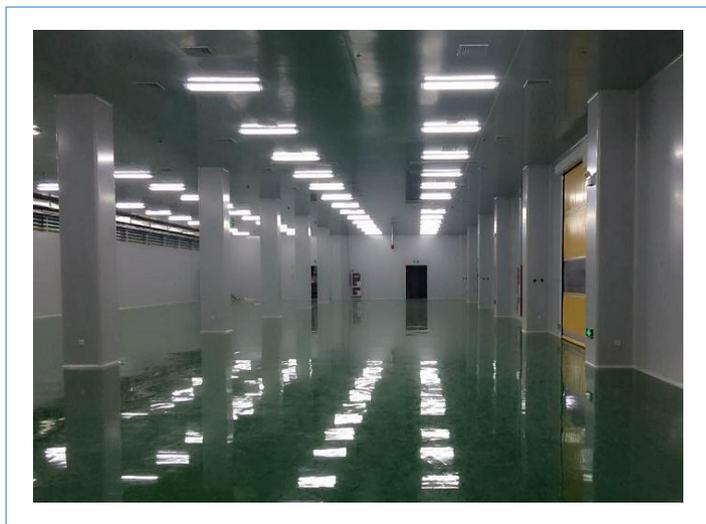
Wuxi Jewel Tech. Co.,Ltd



半年度报告

— 2017 —

公司半年度大事记



2017年1月，晶晟股份二期扩产车间装修完工，截止到6月30日，新车间共建成3条生产线，其中1条已正式投产，另2条尚未调试结束，计划本年内可调试完毕。



2017年5月，晶晟股份一期车间建成MPG产线，该产线集清洁度、智能自动化于一体，目前已通过客户量产前阶段验收，预计2018年正式投产。



晶晟股份于2017年1月获得“插针机插机变距装置”发明专利、2017年4月获得“一种ABS线圈插针位置度矫形工装”发明专利。

目录

【声明与提示】	2
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	3
第二节 主要会计数据和关键指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	7
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	18
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	20
第八节 财务报表附注.....	26

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件：	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告
	2. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的公司文件正本及公告原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	无锡晶晟科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Jewel Tech. Co.,Ltd
证券简称	晶晟股份
证券代码	839830
法定代表人	冯建昌
注册地址	无锡新区汉江路9号
办公地址	无锡新区汉江路9号
主办券商	西南证券
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	汪霞
电话	0510-85229588
传真	0510-85226658
电子邮箱	wx@wxjewel.com
公司网址	http://www.wxjewel.com/
联系地址及邮政编码	无锡新区汉江路9号, 214028

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016年11月21日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C36 汽车制造业
主要产品与服务项目	车载电磁线圈、电子油门踏板、车用传感器的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
控股股东	冯建昌
实际控制人	冯建昌
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	17
公司拥有的“发明专利”数量	5

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	45,174,998.48	31,532,911.22	43.26%
毛利率	33.38%	32.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,485,658.28	1,865,311.14	86.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,995,130.82	1,782,684.37	68.01%
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）	17.86%	16.14%	-
加权平均净资产收益率（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）	15.34%	15.43%	-
基本每股收益	0.35	0.19	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	88,363,816.08	76,341,309.98	15.75%
负债总计	67,099,681.73	58,562,833.91	14.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,264,134.35	17,778,476.07	19.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	1.78	19.66%
资产负债率	75.94%	76.71%	-
流动比率	0.90	0.90	-
利息保障倍数	26.68	28.86	-

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	999,464.39	4,548,889.43	-78.03%
应收账款周转率	1.72	1.26	-
存货周转率	2.54	2.23	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	15.75%	-9.19%	-
营业收入增长率	43.26%	5.85%	-
净利润增长率	86.87%	191.77%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司业务立足于汽车零部件制造与配套行业，致力于汽车零部件的研发、生产和销售，主营业务收入主要来源于各类车载电磁线圈、电子油门踏板、车用传感器等汽车电子零部件核心产品的销售。公司目前共有 26 项知识产权，包括 17 项已授权专利、8 项商标权和 1 项域名证书，另有 2 项正在申请的发明专利。公司产品销售于国内外市场，广泛应用于汽车各类控制系统。报告期内，公司的主要客户为整车厂、发动机厂及系统集成商。行业领先的技术研发与应用能力是公司得以持续发展的动力，也是核心产品得以被客户认可、创造附加价值的根本。公司根据市场需求，由技术部进行产品研发并投入市场，根据客户订单安排原材料采购，组织产品生产、测试及质量检测，向客户交付合格的产品，按照合同约定，公司实现收入，获得利润和现金流。具体商业模式如下：

（一） 研发模式

公司的研发模式分为客户委托研发和自主研发两种。公司成立了技术部，针对不同产品的性能需求分别成立独立的研究组，目前，公司技术部下辖车载电磁线圈组、传感器组和电子油门踏板组，对不同类别产品进行技术研发工作。公司技术创新工作主要由两部分组成：一方面，公司以已有的技术核心能力为基础，自主研发开发新技术、新工艺、新产品，进一步提高公司的技术核心竞争能力；另一方面，实时跟踪和消化吸收国内外先进的技术理念，保持公司产品的竞争力。目前，公司已形成了良好的技术创新机制，使创新活动在正确决策下长期高质量、高效率运行。

（二） 采购模式

公司根据产品订单计划、备料计划、产品单耗定额及安全库存要求，核算出当期采购需求量，采购物料需求计划根据订货量按月调整，在满足生产需求的基础上保持合理库存，提高周转效率。公司所采购的主要原材料包括外壳、盖子、漆包线、电刷、骨架、塑料粒子等。原材料供应市场竞争充分，采购价格基本随行就市。对市场价格波动较大的原材料，采购部会关注每天的行情，并实行阶梯报价，规避风险。公司建立了原材料合格供应商名录和评级制度，公司每个月都会从新产品开发能力、供货及时性、以及供货质量绩效等多方面进行月度评估，根据评估结果确定采购额度的分配。每个年度公司对供应商进行年度评定，与被选定的合格供应商签订年度采购框架合同及年度采购价格协议，具体订货量根据各月的需求按月下达采购订单。新产品在确定原材料供应商时，优先在合格供应商中选择。

（三） 生产模式

公司采取“订单驱动”的生产模式。制造部根据销售订单及成品库存，及时编制和调整《周生产计

划表》，采购部根据生产计划交付材料，制造部先进行小批量生产，对首件产品进行检测通过后再进行批量生产，经过质量检测合格后进行成批包装发货，每道工序都进行严格控制并配有质量管理档案，生产工期为 15 至 20 天。制造部因人员、设备故障、材料短缺等造成生产计划不能按期完成时，需填制《计划更改申请单》，经审核批准后传递到销售与采购部门。材料领用按单耗定额发放，不同生产线均配有品质监督员，品管部门监控整体情况，公司定期组织新品试生产总结会，制造部与技术部针对产品在研发与投产阶段存在的磨合问题进行交流，保证产品性能逐步提升。

（四）销售模式

经过十多年的业务发展历程，公司已建立起具有一定市场知名度的自主品牌。公司拥有健全的市场推广、市场开发和客户服务维护管理的体制，具备完善的销售供应、客户关系管理、售后服务的管理系统。目前主要采用直接销售的销售模式，直接向整车厂商或者集成商销售产品。按照该销售模式，通过前期客户开发、客户现场审查，进入客户供应商名单，通过商务谈判及新产品开发技术协议，签订销售合同。此外公司还制定详细的售后服务制度，根据客户需求对产品进行维护，通过售后服务来增强客户粘性。

（五）盈利模式

公司实现的收入利润、获取现金流的主要方式为车载电磁线圈、电子油门踏板及车用传感器产品的生产和销售，公司以其先进的研发能力和多元化零部件生产的模式，与国内外一批优质客户建立了长期的合作关系，该类客户计划性非常强，与公司签订的均为长期采购合同，采购期长达数年，为公司带来稳定增长的营业额。材料采购方面，结合销售订单的长期性与稳定性，公司要求主要材料的供应商实施价格年降计划，有效控制采购成本。此外随着部分关键产品的研发成功，标志着公司研发能力达到了国际水准，产品具备一定的不可替代性。公司每年对研发方面有稳定的投入，不断提高技术水平和研发实力，以保证公司具备核心竞争力，为公司的持续盈利能力提供保障。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

1、报告期末的公司财务状况：

报告期末，公司总资产 8,836.38 万元，较本期期初增长 15.75%，公司负债 6,709.97 万元，较本期期初增长 14.58%，公司净资产 2,126.41 万元，较本期期初增长 19.61%。

报告期末，货币资金较年初增长 51.86%、应收票据较年初增长 110.58%，主要因报告期内营业收入增长，到期贷款增加，期末货币资金及应收票据余额增加；预付款项较年初增长 84.14%，主要因预付的

电费、模具费增加；其他应收款较年初增长 33,014.14%，主要因报告期内发生融资租赁保证金 60 万元，期末其他应收款净额为 59.61 万元，年初其他应收款净额仅为 0.18 万元；长期待摊费用较年初增长 59.81%，主要因零星装修费增加；其他非流动资产较年初下降 54.31%，主要因报告期末预付的设备款减少；应付票据较年初增长 67.58%，主要因产销规模扩大后，公司部分付款采用到银行开具的银行承兑汇票方式，截止报告期末，未到期的应付票据余额较年初增加；预收款项较年初下降 71.87%，主要因年初预收款项中含有预收的模具费，本期预收的模具费较年初减少；应付职工薪酬较年初下降 33.73%，主要因报告期内，公司加大月度考核力度，增加月度考核工资发放额度，导致期末工资余额较年初下降；未分配利润较年初增长 68.72%，主要因本期净利润增长 86.87% 导致。

2、报告期内的公司经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 4,517.50 万元，较上年同期增长 43.26%，其中车载电磁线圈、电子油门踏板、车用传感器均呈明显增长趋势；随着产销规模的增长，营业成本较上年同期增长 41.23%、销售费用较上年同期增长 58.11%、管理费用较上年同期增长 45.29%；财务费用本期发生 21.21 万元，较上年同期增长 264.84%，主要因本期新增银行贷款及融资租赁利息支出；营业外收入本期发生 58.16 万元，较上年同期增长 580.59%，主要在报告期内获得由客户承担公司备货库存损失而支付的款项 39.35 万元；营业外支出本期发生 0.45 万元，较上年同期增长 471.52%，主要因固定资产处置损失增加；报告期内，公司实现净利润 348.57 万元，较上年同期增长 86.87%。

3、报告期内的公司现金流量情况：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量为 99.95 万元，较上年同期下降 78.03%，主要是本期产销规模进一步扩大后，本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增长 87.06% 所致。

4、报告期内的公司内部管理：

报告期内，公司的商业模式未发生变化，公司所处行业的季度性波动不明显。公司加大研发投入，提前布局产业规模的逐步提升，报告期内，研发支出投入占营业收入的 7.05%，较上年同期增长 2.67%。公司紧紧围绕年初制定的经营目标，加强内部管理，强化运营效率，持续推进 5S 及精益化生产管理，报告期内公司经营成果符合行业发展趋势，预计下半年仍将保持稳步提升的良好态势。

三、风险与价值

1、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人冯建昌持有公司 40.10% 股份，且冯建昌担任公司董事长，能够通过股东大会和董事会行使表决权，并对公司实施控制和重大影响，若公司实际控制人对公司的经营决策进行不当控制，则存

在损害公司及其他股东利益的风险。

应对措施：一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，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。同时，公司还将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，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职。

2、公司治理风险

有限公司阶段，公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易管理制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度等规章制度，未形成完整的内部控制体系；股份公司设立后，公司健全了法人治理机构，相应的内部控制制度得以健全，但由于股份公司设立时间较短，内部控制体系需要一个逐步完善的周期，而且随着公司的快速发展，对公司治理将会提出更高的要求。公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实到位，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。

3、对关联方资金依赖的风险

因公司创立时间较短、融资渠道单一，公司此前主要融资方式为向关联方晶石集团借款，公司对关联方资金存在依赖，且该等债务在未来偿还时，将可能造成公司资金短缺的风险。

应对措施：1) 针对关联拆入借款，公司将根据后续发展对资金的需求情况，通过银行借款、增资或利用资本市场筹集资金等多种方式偿还关联方借款。2) 关联方书面承诺，承诺同意公司在资金充裕，有能力偿还且不影响公司正常运营时再归还，且不会针对该笔借款向公司收取任何利息。在必要时公司也可选择采取债权转股权的方式归还借款。

4、行业上下游价格波动风险

我国汽车零部件行为的上游原材料主要是钢铁和有色金属行业，受国际经济形势和国内产业调整的影响，原材料价格波动频繁，公司需要把握采购节奏，降低因原材料价格波动带来的成本上升风险。下游整车行业对我国汽车零部件制造与配套行业的影响较大，国内的部分汽车零部件企业主要依附于整车行业，整车行为的销量直接影响汽车零部件的采购价格和盈利。

应对措施：公司将进一步发挥公司在产品研发、供应链管理、制造技术、质量控制等方面多年形成的竞争优势，紧跟整车厂和系统集成商的产品技术发展，以项目管理为主线，紧盯市场上下游价格变动，

实施同步开发，寻求新技术、新材料、新工艺的关键性突破，积极向客户提供车载电磁线圈、电子油门踏板及车用传感器的更优解决方案。

5、客户集中度较高

公司对前五大客户的收入比重较高，如果主要客户流失，将会对公司的生产经营产生不利影响，进而可能导致公司业绩下滑。

应对措施：在未来的市场开拓中，公司将继续发挥研发和制造经验，挖掘产品竞争优势，通过更为优质的产品和服务，深化与老客户的合作关系，扩大对老客户的销售份额。目前已经成功开发大陆集团等核心客户，未来的合作中将加大供货批次和批量。同时发挥现有营销团队和项目团队的积极性，主动参与客户新系统的同步研发，和客户结成同步研发、协同发展的战略合作关系，依靠稳定优质的产品、快速及时的交货能力及贴近客户的售后服务，巩固与主要客户的业务关系，并且稳步发展及培育潜在客户群体。

6、实际控制人及董事为关联方借款提供担保的风险

公司实际控制人冯建昌及董事冯建湘存在为公司关联方借款提供担保的情况。如借款企业到期不能偿付借款本息，实际控制人冯建昌及董事冯建湘需承担连带清偿责任，因担保金额较大，若实际控制人冯建昌及董事冯建湘因承担相应的担保责任而造成资不抵债，公司实际控制人、董事存在可能发生变更的风险。

应对措施：公司要求实际控制人及董事，在对外提供担保时，需及时向公司反馈相关信息，并提醒实际控制人及董事，定期对被担保方的经营情况及财务状况进行信息收集，督促被担保方及时履行债务。

7、汇率波动对经营影响的风险

公司外销业务收入占比较高，外销业务主要以美元结算，美元汇率波动一方面影响出口价格的竞争力，另一方面汇兑损益会造成公司业绩波动。

应对措施：1) 外销业务中，公司主要采用美元定价和结算，在原材料价格波动或汇率波动超过一定程度时，公司会对订单价格进行调整，以减少汇率波动产生的影响；2) 公司设专人对外币货款的回收与结汇跟踪核对，密切与客户保持对账，避免延期收汇造成未知的汇率损失。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	600,000.00	172,151.00
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	950,000.00	417,828.54
总计	1,550,000.00	589,979.54

注：日常性关联交易中的其他是指公司向关联方江苏晶石科技集团有限公司租赁房屋用于生产经营，预计2017年房屋租赁的日常关联交易额为950,000.00元，2017年上半年实际发生417,828.54元。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
冯建昌	关联担保	9,270,762.00	是
汤旭炎	关联担保	4,770,762.00	是
无锡晶石科技实业有限公司	关联担保	4,500,000.00	是
总计	-	18,541,524.00	-

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：

1、公司控股股东、实际控制人冯建昌及其妻甘惠莉、关联方无锡晶石科技实业有限公司为公司向江苏银行股份有限公司无锡新区支行申请 450 万元授信额度提供担保，该关联担保经第一届董事会第五次会议审议通过（公告编号：2017-001、2017-003）、并经 2017 年第一次临时股东大会审议通过（公告编号：2017-004）。

2、公司控股股东、实际控制人冯建昌及董事、经理汤旭炎，为公司向台骏国际租赁有限公司申请以“售后回租”方式融资 4,770,762.00 元提供担保，该关联担保经第一届董事会第六次会议审议通过（公告编号：2017-006、2017-015）、并经 2016 年年度股东大会审议通过（公告编号：2017-017）。

以上是关联方无偿为公司融资提供担保，公司是纯受益方，该关联担保能增强公司融资能力，降低融资成本，所贷款项用于购买生产设备、补充公司流动资金，满足公司经营发展的实际需要，符合公司及全体股东的利益，不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

(三) 承诺事项的履行情况**1、避免不规范使用票据的承诺**

公司及控制股东、实际控制人冯建昌承诺：公司将严格遵守《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国票据法》等相关法律法规，规范票据行为，承诺公司今后的票据行为将具有真实交易背景，不再发生不规范的票据行为。针对《公开转让说明书》中披露的未到期解付的不规范票据，由公司控制股东、实际控制人冯建昌作出承诺：若公司因票据违规行为而承担赔偿责任或产生任何损失，其自愿承担一切损失或赔偿，同时由冯建昌个人存入一笔风

险押金，用于偿付损失或赔偿。目前该部分未到期的不规范票据已于2016年全部到期解付。

2、公司控股股东、实际控制人对规范使用劳务外包及临时用工的承诺

公司控制股东、实际控制人冯建昌承诺：如公司因报告期内劳务外包、临时用工不符合相关法律法规的规定而被有关部门罚款，或者有关当事人要求赔偿，本人将以货币全额补偿公司因此遭受的经济损失。

3、不存在违法违规的承诺

公司承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

全体股东声明承诺：截至本声明出具之日，本人不存在重大偿债风险，不存在资产被司法机关或行政机关查封、扣押或冻结的情形，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

4、避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、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：

本人作为无锡晶晟科技股份有限公司（以下简称股份公司）董事、监事、高级管理人员，本人及近亲属目前从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：1、本人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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在担任股份公司董事、监事、经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

5、规范关联交易的承诺

公司股东、董事、监事、高级管理人员均做承诺：1、本人将尽可能避免和减少本人或本人控制的其他企业与公司之间的关联交易。2、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，以维护公司及其他股东的利益。3、本人保证不利用在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在公司的地位和影响，违规占用或转移公司资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。4、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或股转公司相关规定本人被认定为公司关联人的期间内有效。

报告期内，上述人员均严格履行了以上承诺。

（四）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
银行承兑汇票	质押	5,053,946.46	5.72%	单张大额银行承兑汇票质押给银行用于申请开具多张小额银行承兑汇票[注]
其他货币资金	质押	11,204,517.96	12.68%	存入票据保证金专户内的银行承兑汇票保证金
生产设备	抵押	6,527,475.76	7.39%	融资租赁
累计值	-	22,785,940.18	25.79%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

注 1：公司质押的银行承兑汇票均系公司将从客户处取得的银行承兑汇票质押为公司开具银行承兑汇票提供担保，公司取得及开具银行承兑汇票的交易背景分别为公司向客户销售商品及向供应商采购商品而采用票据结算形成，且上述票据质押业务均系通过招商银行股份有限公司无锡新区支行办理，符合相关法律法规的规定。

注 2：公司以部分生产设备为抵押物，与台骏国际租赁有限公司于 2017 年 4 月 20 日签订期限为 18 个月的《融资租赁合同》及《动产抵押合同》，取得台骏国际租赁有限公司 4,770,762.00 元的授信额度用于补充流动资金。

第五节 股本变动及股东情况

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	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,010,000	40.10%	0	4,010,000	40.10%
	董事、监事、高管	3,330,000	33.30%	0	3,330,000	33.30%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		6				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	冯建昌	4,010,000	0	4,010,000	40.10%	4,010,000	0
2	无锡晶友投资合伙企业(有限合伙)	2,660,000	0	2,660,000	26.60%	2,660,000	0
3	汤旭炎	1,620,000	0	1,620,000	16.20%	1,620,000	0
4	冯建湘	900,000	0	900,000	9.00%	900,000	0
5	朱惠康	450,000	0	450,000	4.50%	450,000	0
6	张建红	360,000	0	360,000	3.60%	360,000	0
合计		10,000,000	-	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人冯建昌控制无锡晶友投资合伙企业(有限合伙)并担任执行事务合伙人、冯建昌与无锡晶友投资合伙企业(有限合伙)合伙人冯科杰系父子关系、冯建昌与股东冯建湘为堂兄弟关系，除此以外，其他股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、控股股东依据

冯建昌为公司股东，直接持有公司 40.10%股份，担任公司董事长职务，同时冯建昌通过担任股东无锡晶友投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人间接控制公司 26.60%股份的表决权，合计控制公司的表决权比例为 66.70%，其直接和间接持有的表决权足以对公司股东大会、董事会产生重大影响，为公司的控股股东。

2、控股股东冯建昌基本情况：

冯建昌先生，1962年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。1982年1月至1985年3月，任港下装卸机械厂供销科副科长；1985年4月至1990年1月，任江苏晶石集团有限公司深圳办事处主任；1990年1月至1990年7月，赋闲；1990年7月至今，任蛇口晶石电子有限公司董事长兼总经理；1992年至今兼职情况详见公司公开转让说明书第三节之“六、董事、监事、高级管理人员相关情况”之“（四）董事、监事、高级管理人员在外兼职情况”中冯建昌兼职情况。2010年4月至2016年6月，任无锡晶晟汽车电子有限公司执行董事；2016年6月至今，任无锡晶晟科技股份公司董事长。

3、报告期内，公司控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

实际控制人与控股股东均为冯建昌先生，详见控股股东情况介绍。

报告期内，公司实际控制人无变动。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
冯建昌	董事长	男	55	大专	2016.06.02-2019.06.01	否
冯建湘	董事	男	58	高中	2016.06.02-2019.06.01	否
冯科杰	董事、经理助理	男	30	本科	2016.06.02-2019.06.01	是
朱惠康	董事	男	54	大专	2016.06.02-2019.06.01	否
汤旭炎	董事、经理	男	48	本科	2016.06.02-2019.06.01	是
张建红	副经理	男	55	大专	2016.06.02-2019.06.01	是
汪霞	董事会秘书、财务总监	女	33	本科	2016.06.02-2019.06.01	是
缪冬保	监事会主席	男	43	大专	2016.06.02-2019.06.01	是
李婧	职工代表监事	女	31	大专	2016.06.02-2019.06.01	是
张勇	监事	男	36	本科	2016.06.02-2019.06.01	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
冯建昌	董事长	4,010,000	-	4,010,000	40.10%	-
冯建湘	董事	900,000	-	900,000	9.00%	-
冯科杰	董事、经理助理	-	-	-	-	-
朱惠康	董事	450,000	-	450,000	4.50%	-
汤旭炎	董事、经理	1,620,000	-	1,620,000	16.20%	-
张建红	副经理	360,000	-	360,000	3.60%	-
汪霞	董事会秘书、财务总监	-	-	-	-	-
缪冬保	监事会主席	-	-	-	-	-
李婧	职工代表监事	-	-	-	-	-
张勇	监事	-	-	-	-	-
合计	-	7,340,000	-	7,340,000	73.40%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	169	171

核心员工变动情况：

-

第七节 财务报表

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	15,213,666.08	10,018,333.23
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	五、2	7,752,097.55	3,681,293.95
应收账款	五、3	23,604,797.82	26,275,532.63
预付款项	五、4	1,196,679.77	649,863.23
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	596,054.44	1,800.00
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	11,668,123.51	11,992,196.16
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	31,494.18	-
流动资产合计		60,062,913.35	52,619,019.20
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、8	23,642,261.77	18,556,294.67
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	193,146.57	216,585.15
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、10	2,946,558.38	1,843,824.14
递延所得税资产	五、11	194,936.01	208,086.82
其他非流动资产	五、12	1,324,000.00	2,897,500.00
非流动资产合计		28,300,902.73	23,722,290.78
资产总计		88,363,816.08	76,341,309.98
流动负债：			
短期借款	五、13	4,500,000.00	-
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	五、14	16,258,464.42	9,701,668.29
应付账款	五、15	13,631,790.52	18,294,953.60
预收款项	五、16	171,568.41	609,864.95
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、17	2,428,738.58	3,664,901.17
应交税费	五、18	1,027,720.81	993,186.81
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、19	25,160,941.21	25,298,259.09
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		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、20	3,475,127.98	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		66,654,351.93	58,562,833.91
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	五、21	445,329.80	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
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		445,329.80	-
负债合计		67,099,681.73	58,562,833.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	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、23	1,990,228.18	1,990,228.18
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、24	715,725.93	715,725.93
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、25	8,558,180.24	5,072,521.96
归属于母公司所有者权益合计		21,264,134.35	17,778,476.07
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		21,264,134.35	17,778,476.07
负债和所有者权益总计		88,363,816.08	76,341,309.98

法定代表人：冯建昌 主管会计工作负责人：汪霞 会计机构负责人：汪霞

（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		45,174,998.48	31,532,911.22
其中：营业收入	五、26	45,174,998.48	31,532,911.22
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		41,648,472.15	28,825,416.24
其中：营业成本	五、26	30,094,044.11	21,308,394.90
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、27	247,910.88	195,494.44
销售费用	五、28	2,737,023.38	1,731,070.98
管理费用	五、29	8,445,100.24	5,812,617.62
财务费用	五、30	212,065.65	-128,649.10
资产减值损失	五、31	-87,672.11	-93,512.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	-	12,541.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,526,526.33	2,720,036.36
加：营业外收入	五、33	581,571.30	85,450.48
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、34	4,480.17	783.90
其中：非流动资产处置损失		4,480.00	783.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,103,617.46	2,804,702.94
减：所得税费用	五、35	617,959.18	939,391.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,485,658.28	1,865,311.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		3,485,658.28	1,865,311.14
少数股东损益		-	-
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		3,485,658.28	1,865,311.14

归属于母公司所有者的综合收益总额		3,485,658.28	1,865,311.14
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		0.35	0.19
（二）稀释每股收益		0.35	0.19

法定代表人：冯建昌 主管会计工作负责人：汪霞 会计机构负责人：汪霞

（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		41,302,207.37	33,053,325.83
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、36（1）	633,753.59	3,232,538.35
经营活动现金流入小计		41,935,960.96	36,285,864.18
购买商品、接受劳务支付的现金		24,654,134.85	13,179,968.39
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		10,360,776.43	8,534,889.09
支付的各项税费		944,379.19	3,456,827.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、36（2）	4,977,206.10	6,565,289.70
经营活动现金流出小计		40,936,496.57	31,736,974.75
经营活动产生的现金流量净额		999,464.39	4,548,889.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金	五、36(3)	-	12,541.38
投资活动现金流入小计		-	12,541.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,915,915.20	1,968,654.91
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		6,915,915.20	1,968,654.91
投资活动产生的现金流量净额		-6,915,915.20	-1,956,113.53
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		4,500,000.00	2,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		3,894,000.00	-
筹资活动现金流入小计		8,394,000.00	2,800,000.00
偿还债务支付的现金		-	2,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,654.50	100,666.67
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		721,691.00	-
筹资活动现金流出小计		839,345.50	2,900,666.67
筹资活动产生的现金流量净额		7,554,654.50	-100,666.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,853.55	146,804.65
五、现金及现金等价物净增加额		1,663,057.24	2,638,913.88
加：期初现金及现金等价物余额		2,346,090.88	1,913,069.56
六、期末现金及现金等价物余额		4,009,148.12	4,551,983.44

法定代表人：冯建昌 主管会计工作负责人：汪霞 会计机构负责人：汪霞

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
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	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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

-

二、报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

无锡晶晟科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)是一家在江苏省注册的股份有限公司,前身为无锡晶石国际贸易有限公司,于2010年4月16日由江苏晶石科技集团有限公司及自然人汤旭炎、张建红共同投资设立,并经无锡工商行政管理局新区分局核准登记。2012年5月3日,公司名称由“无锡晶石国际贸易有限公司”变更为“无锡晶晟汽车电子有限公司”。2016年7月18日本公司在无锡晶晟汽车电子有限公司(以下简称晶晟电子)基础上整体改制为股份有限公司。本公司统一社会信用代码:91320200554603540U,法定代表人:冯建昌,注册地址位于江苏省无锡新区汉江路9号。

无锡晶石国际贸易有限公司初始注册资本为人民币500.00万元。首期出资为人民币200.00万元,其中江苏晶石科技集团有限公司缴纳出资156.00万元、汤旭炎缴纳出资36.00万元、张建红缴纳出资8.00万元。2011年7月,股东缴纳第二期出资人民币300.00万元,

其中江苏晶石科技集团有限公司缴纳出资 234.00 万元、自然人汤旭炎缴纳出资 54.00 万元、自然人张建红缴纳认缴出资 12.00 万元。无锡晶石国际贸易有限公司股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	比例%
江苏晶石科技集团有限公司	390.00	78.00
汤旭炎	90.00	18.00
张建红	20.00	4.00
合计	500.00	100.00

2015 年 7 月，江苏晶石集团科技有限公司将其持有的晶晟电子公司 40.10%的股权（占注册资本 200.50 万元）以 200.50 万元的价格转让给冯建昌；江苏晶石集团科技有限公司将其持有的晶晟电子公司 9.00%的股权（占注册资本 45.00 万元）以 45.00 万元的价格转让给冯建湘；江苏晶石集团科技有限公司将其持有的晶晟电子公司 4.50%的股权（占注册资本 22.50 万元）以 22.50 万元的价格转让给朱惠康；江苏晶石集团科技有限公司将其持有的晶晟电子公司 24.40%的股权（占注册资本 122.00 万元）以 122.00 万元的价格转让给无锡晶友投资合伙企业（有限合伙）。汤旭炎将其持有的晶晟电子公司 1.80%的股权（占注册资本 9.00 万元）以 9.00 万元的价格转让给无锡晶友投资合伙企业（有限合伙）；张建红将其持有的晶晟电子公司 0.40%的股权（占注册资本 2.00 万元）以 2.00 万元的价格转让给无锡晶友投资合伙企业（有限合伙）。

2015 年 7 月 20 日，经本公司股东会决议，同意将注册资本增加至 1,000.00 万元，新增的 500.00 万元注册资本由无锡晶友投资合伙企业（有限合伙）及冯建昌等 5 名自然人以货币出资。其中：冯建昌认缴 200.50 万元，占新增注册资本的 40.10%；无锡晶友投资合伙企业（有限合伙）认缴 133.00 万元，占新增注册资本的 26.60%；汤旭炎认缴 81.00 万元，占新增注册资本的 16.20%；冯建湘认缴 45.00 万元，占新增注册资本的 9.00%；朱惠康认缴 22.50 万元，占新增注册资本的 4.50%；张建红认缴 18.00 万元，占新增注册资本的 3.60%。

2015 年 8 月，无锡晶友投资合伙企业（有限合伙）及冯建昌等 5 名自然人以货币出资增加投入 500.00 万元，全部作为实收资本。变更后的实收资本为 1,000 万元。

2016 年 7 月 18 日，本公司整体变更为股份有限公司，各发起人以晶晟电子截至 2016 年 3 月 31 日止净资产中的 11,990,228.18 元折为股本 10,000,000.00 股，净资产折合股本后的余额转为资本公积。各股东认缴金额及持股比例列示如下：

股东名称	出资金额（万元）	比例%
------	----------	-----

股东名称	出资金额（万元）	比例%
冯建昌	401.00	40.10
无锡晶友投资合伙企业（有限合伙）	266.00	26.60
汤旭炎	162.00	16.20
冯建湘	90.00	9.00
朱惠康	45.00	4.50
张建红	36.00	3.60
合计	1,000.00	100.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、采购部、制造部、项目部、技术部、品管部、供管部、财务部、行政部等部门。

本公司的业务性质和主要经营活动为传感器、电子油门踏板、线圈等产品的生产销售及相关技术服务。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 08 月 16 日批准报出。

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，本公司还按照中国证监会《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。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、17。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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

本公司的金融资产主要为应收款项。

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、8）。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。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。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）金融资产减值

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;

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,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。

(5) 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。

（6）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、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 100 万元（含 100 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（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
应收关联方款项	款项性质	不计提坏账准备

员工备用金	款项性质	不计提坏账准备
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

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	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

9、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、低值易耗品、周转材料等。

（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类别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

（5）低值易耗品和周转材料的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转材料按照一年摊销计入成本费用。

10、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	10	10.00	9.00
电子设备	5	10.00	18.00
办公设备及其他	3-5	10.00	18.00-30.00

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、14。

(4) 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。

(5) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

（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。

11、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、14。

12、无形资产

本公司无形资产均为软件。

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
软件	5 年	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、14。

13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

本公司报告期内研究开发项目的支出全部未资本化。

14、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指本公司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。

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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（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

本公司商品销售收入确认的具体方法如下：客户收到货物后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司据此确认收入并开具发票；出口商品完成出口报关手续、装船出港且同时满足上述条件时，按从购货方已收或应收合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

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。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。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，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产

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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产，按照预期收回该资产期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产方式的所得税影响。

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、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本公司报告期内重要会计政策未发生变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内重大会计估计未发生变更。

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
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

说明：

(1) 本公司出口货物实行增值税“免、抵、退”税管理办法，电磁阀产品出口退税率为15%、塑料外壳材料出口退税率为13%、其他产品出口退税率为17%；

(2) 本公司于2016年11月30日取得编号为GR201632003106的高新技术企业证书，有效期三年，2017年度所得税享受15%优惠税率。

五、财务报表项目注释

以下如无特别说明，金额以人民币元为单位，年初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1-6 月，上期指 2016 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	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：			6,211.02			36.09
人民币	6,211.02	1.0000	6,211.02	36.09	1.0000	36.09
银行存款：			4,002,937.10			2,346,054.79
人民币	4,002,937.10	1.0000	4,002,937.10	1,457,942.19	1.0000	1,457,942.19
美元				125,312.80	6.9370	869,294.89
欧元				2,575.37	7.3068	18,817.71
其他货币资金：			11,204,517.96			7,672,242.35
人民币	11,204,517.96	1.0000	11,204,517.96	7,672,242.35	1.0000	7,672,242.35
合计			15,213,666.08			10,018,333.23

期末，本公司抵押、质押或冻结受到限制的款项金额 11,204,517.96 元，为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

种类	期末数	年初数
	7,752,097.55	3,681,293.95

说明：不存在客观证据表明应收票据发生减值，本公司未计提应收票据减值准备。

(1) 期末本公司已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑票据	5,053,946.46

说明：本公司期末已质押票据，系质押于招行无锡新区支行用于开具银行承兑汇票。

(2) 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	9,052,456.76	

3、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 其中：应收关联方款项					
账龄组合	24,874,171.19	100.00	1,269,373.37	5.10	23,604,797.82
组合小计	24,874,171.19	100.00	1,269,373.37	5.10	23,604,797.82
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合计	24,874,171.19	100.00	1,269,373.37	5.10	23,604,797.82

应收账款按种类披露（续）

种类	年初数				
	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 其中：应收关联方款项					
账龄组合	27,662,578.11	100.00	1,387,045.48	5.01	26,275,532.63
组合小计	27,662,578.11	100.00	1,387,045.48	5.01	26,275,532.63
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合计	27,662,578.11	100.00	1,387,045.48	5.01	26,275,532.63

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	24,381,026.81	98.02	1,219,051.34	5.00	23,161,975.47

1至2年	488,106.40	1.96	48,810.64	10.00	439,295.76
2至3年	5,037.98	0.02	1,511.39	30.00	3,526.59
合计	24,874,171.19	100.00	1,269,373.37	5.10	23,604,797.82

账龄	金额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	27,604,398.41	99.79	1,380,219.92	5.00	26,224,178.49
1至2年	53,141.72	0.19	5,314.17	10.00	47,827.55
2至3年	5,037.98	0.02	1,511.39	30.00	3,526.59
合计	27,662,578.11	100.00	1,387,045.48	5.01	26,275,532.63

(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 117,672.11 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	是否为本公司 关联方
大陆汽车电子(长春)有限公司	4,831,763.04	19.42	241,588.15	否
绵阳富临精工机械股份有限公司	2,767,264.99	11.13	138,363.25	否
天合汽车零部件(上海)有限公司	2,694,299.87	10.83	134,714.99	否
Continental Germany GmbH	2,451,971.01	9.86	122,598.55	否
Standard Motor Products Inc	1,964,259.19	7.90	98,212.96	否
合计	14,709,558.10	59.14	735,477.90	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,196,679.77	100.00	649,863.23	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	占预付款项期末余额	是否为本公司
	期末余额	合计数的比例%	关联方
江苏富源广建设发展有限公司	409,200.00	34.19	否
常熟市富钢津机电器有限公司	128,000.00	10.70	否
国网江苏省电力公司无锡供电公司	108,339.62	9.05	否
常州市奋飞海鹰机械配件有限公司	107,480.00	8.98	否
无锡市三星文教电声设备厂	80,340.00	6.71	否
合计	833,359.62	69.63	

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			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					
其中：应收关联方款项					
员工备用金	24,254.44	3.87			24,254.44
账龄组合	602,000.00	96.13	30,200.00	5.02	571,800.00
组合小计	626,254.44	100.00	30,200.00	4.82	596,054.44
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	626,254.44	100.00	30,200.00	4.82	596,054.44

说明：本期主要新增融资租赁保证金 600,000 元。

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	年初数		净额
			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					
其中：应收关联方款项					
员工备用金					

账龄组合	2,000.00	100.00	200.00	10.00	1,800.00
组合小计	2,000.00	100.00	200.00	10.00	1,800.00
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	2,000.00	100.00	200.00	10.00	1,800.00

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	600,000.00	95.81	30,000.00	5.00	570,000.00
1-2年	2,000.00	0.32	200.00	10.00	1,800.00
合计	602,000.00	96.13	30,200.00	5.02	571,800.00

账龄	金额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1-2年	2,000.00	100.00	200.00	10.00	1,800.00

(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 30,000.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	年初余额
其他	2,000.00	2,000.00
员工备用金	24,254.44	
融资租赁保证金	600,000.00	
合计	626,254.44	2,000.00

(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	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备 期末余额	是否为本公 司关联方
台骏国际租 赁有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	95.81	30,000.00	否
张建红	员工备用金	24,254.44	1年以内	3.87		否

重庆兴威物 流有限公司	押金	2,000.00	1-2年	0.32	200.00	否
合计		626,254.44		100	30,200.00	

6、存货

存货分类

存货种类	期末数			年初数		
	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	3,015,820.96		3,015,820.96	2,959,181.06		2,959,181.06
在产品	834,416.70		834,416.70	1,536,690.47		1,536,690.47
库存商品	3,055,718.09		3,055,718.09	2,539,737.65		2,539,737.65
发出商品	2,306,067.61		2,306,067.61	2,574,460.78		2,574,460.78
周转材料	2,456,100.15		2,456,100.15	2,382,126.20		2,382,126.20
合计	11,668,123.51		11,668,123.51	11,992,196.16		11,992,196.16

7、其他流动资产

项目	期末数	年初数
待抵扣进项税额	31,494.18	

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 年初余额	22,396,233.89	9,849,570.04	1,272,336.69	33,518,140.62
2. 本期增加金额		6,678,428.40	269,519.73	6,947,948.13
(1) 购置		6,678,428.40	269,519.73	6,947,948.13
3. 本期减少金额		21,880.00	22,920.00	44,800.00
(1) 处置或报废		21,880.00	22,920.00	44,800.00
4. 期末余额	22,396,233.89	16,506,118.44	1,518,936.42	40,421,288.75
二、累计折旧				
1. 年初余额	9,799,456.32	4,536,075.67	626,313.96	14,961,845.95
2. 本期增加金额	806,707.20	961,184.15	89,609.68	1,857,501.03
(1) 计提	806,707.20	961,184.15	89,609.68	1,857,501.03

3. 本期减少金额		19,692.00	20,628.00	40,320.00
(1) 处置或报废		19,692.00	20,628.00	40,320.00
4. 期末余额	10,606,163.52	5,477,567.82	695,295.64	16,779,026.98
三、减值准备				
1. 年初余额				
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	11,790,070.37	11,028,550.62	823,640.78	23,642,261.77
2. 年初账面价值	12,596,777.57	5,313,494.37	646,022.73	18,556,294.67

2017年4月本公司通过售后回租形成融资租赁的方式，将期末账面净值6,527,475.76元的生产设备抵押给台骏国际租赁有限公司，取得借款4,770,762.00元，抵押租赁期限为2017年4月20日至2018年10月19日，期末借款余额详见附注五、20，五、21。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件
一、账面原值	
1. 年初余额	234,380.34
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	234,380.34
二、累计摊销	
1. 年初余额	17,795.19
2. 本期增加金额	23,438.58
(1) 计提	23,438.58
3. 本期减少金额	
(1) 处置	

4. 期末余额	41,233.77
三、减值准备	
1. 年初余额	
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	193,146.57
2. 年初账面价值	216,585.15

10、长期待摊费用

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	1,823,379.14	1,496,116.51	389,152.27		2,930,343.38
软件服务费	20,445.00		4,230.00		16,215.00
合计	1,843,824.14	1,496,116.51	393,382.27		2,946,558.38

11、递延所得税资产

项目	期末数		年初数	
	可抵扣暂时性差	递延所得税资产	可抵扣暂时性差	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,299,573.37	194,936.01	1,387,245.48	208,086.82

12、其他非流动资产

项目	期末数	年初数
预付设备款	1,324,000.00	2,897,500.00

13、短期借款

项目	期末数	年初数
银行贷款	4,500,000.00	

说明：2017年1月收到江苏银行股份有限公司无锡新区支行4,500,000.00元短期流动资金贷款，期限从2017年1月20日至2017年8月18日。

14、应付票据

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	16,258,464.42	9,701,668.29

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

15、应付账款

项目	期末数	年初数
货款	13,199,262.52	17,817,075.04
设备、工程款	432,528.00	477,878.56
合计	13,631,790.52	18,294,953.60

说明：期末无账龄超过1年的重要应付账款。

16、预收款项

项目	期末数	年初数
货款	171,568.41	609,864.95

说明：期末无账龄超过1年的重要预收款项。

17、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,589,636.82	8,286,358.85	9,548,346.08	2,327,649.59
离职后福利-设定提存计划	75,264.35	838,254.99	812,430.35	101,088.99
合计	3,664,901.17	9,124,613.84	10,360,776.43	2,428,738.58

(1) 短期薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,555,356.25	7,197,894.18	8,617,743.02	2,135,507.41

职工福利费		334,406.00	284,745.00	49,661.00
社会保险费	34,280.57	324,531.08	311,885.65	46,926.00
其中：1. 医疗保险费	29,985.95	292,942.03	281,612.98	41,315.00
2. 工伤保险费	2,812.20	16,705.01	16,553.21	2,964.00
3. 生育保险费	1,482.42	14,884.04	13,719.46	2,647.00
住房公积金		320,456.00	320,456.00	
工会经费和职工教育经费		109,071.59	13,516.41	95,555.18
合计	3,589,636.82	8,286,358.85	9,548,346.08	2,327,649.59

(2) 设定提存计划

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	75,264.35	838,254.99	812,430.35	101,088.99
其中：1. 基本养老保险费	70,314.46	796,689.90	768,437.36	98,567.00
2. 失业保险费	4,949.89	41,565.09	43,992.99	2,521.99
合计	75,264.35	838,254.99	812,430.35	101,088.99

18、应交税费

税项	期末数	年初数
增值税	629,293.37	527,760.85
企业所得税	252,010.58	337,392.75
个人所得税	37,264.33	32,528.46
城市维护建设税	62,386.00	53,105.58
教育费附加及地方教育附加	44,561.43	37,932.57
其他税种	2,205.10	4,466.60
合计	1,027,720.81	993,186.81

19、其他应付款

项目	期末数	年初数
关联往来款	24,999,015.27	25,281,186.73
其他	161,925.94	17,072.36
合计	25,160,941.21	25,298,259.09

注：其他应付款期末关联往来款余额中，含有2017年上半年向关联方江苏晶石科技集团有限公司租赁厂房的租赁费417,828.54元。

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
江苏晶石科技集团有限公司	23,809,346.73	本公司流动资金相对紧张

20、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	年初数
一年内到期的长期应付款	3,475,127.98	

(1) 一年内到期的长期应付款

项目	期末数	年初数
应付融资租赁款	3,475,127.98	

21、长期应付款

项目	期末数	年初数
应付融资租赁款	3,920,457.78	
减：一年内到期的长期应付款	3,475,127.98	
合计	445,329.80	

22、股本（单位：万股）

项目	年初数	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	期末数
冯建昌	401.00						401.00
无锡晶友投资合伙企业（有限合伙）	266.00						266.00
汤旭炎	162.00						162.00
冯建湘	90.00						90.00
朱惠康	45.00						45.00
张建红	36.00						36.00
合计	1,000.00						1,000.00

23、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,990,228.18			1,990,228.18

24、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	715,725.93			715,725.93

25、未分配利润

项目	本期发生额	上年发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	5,072,521.96	559,095.11	
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	5,072,521.96	559,095.11	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,485,658.28	7,157,259.28	
减：提取法定盈余公积		715,725.93	10%
转作股本的普通股股利		1,928,106.50	
期末未分配利润	8,558,180.24	5,072,521.96	

26、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	42,105,481.44	27,775,659.50	30,379,321.06	20,399,597.00
其他业务	3,069,517.04	2,318,384.61	1,153,590.16	908,797.90
合计	45,174,998.48	30,094,044.11	31,532,911.22	21,308,394.90

(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
传感器	7,078,364.60	4,478,346.24	6,304,300.81	4,339,350.77
踏板	3,215,991.19	2,029,747.93	1,916,661.86	1,194,081.56
线圈	31,811,125.65	21,267,565.33	22,158,358.39	14,866,164.67
合计	42,105,481.44	27,775,659.50	30,379,321.06	20,399,597.00

(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
境内	29,071,156.04	19,725,829.22	22,005,737.87	15,112,791.61

境外	13,034,325.40	8,049,830.28	8,373,583.19	5,286,805.39
合计	42,105,481.44	27,775,659.50	30,379,321.06	20,399,597.00

27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	138,290.17	114,038.44
教育费附加及地方教育附加	98,778.71	81,456.00
印花税	10,842.00	
合计	247,910.88	195,494.44

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	641,940.71	581,932.85
业务招待费	1,301,090.46	542,143.38
运输及装卸费	363,680.96	202,316.33
差旅费	140,030.64	179,575.35
报关费	95,463.47	70,253.91
车辆费用	85,000.00	70,000.00
产品质量损失	38,213.63	26,245.53
办公费	10,406.28	12,016.17
广告费	46,913.70	34,714.65
其他	14,283.53	11,872.81
合计	2,737,023.38	1,731,070.98

29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	2,885,056.21	2,235,182.20
中介机构费用	309,251.15	876,748.96
研究开发费	3,184,585.56	1,379,704.30
业务招待费	580,681.69	280,163.90
折旧及摊销	118,355.38	71,585.11
差旅费	190,204.92	149,866.22

办公费	331,056.65	160,607.23
租赁费	193,668.51	202,668.74
车辆费用	125,000.00	155,000.00
通讯费	93,292.86	81,117.74
税金及地方基金	94,494.47	7,963.60
其他	339,452.84	212,009.62
合计	8,445,100.24	5,812,617.62

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	141,328.78	100,666.67
减：利息收入	52,182.29	92,635.27
承兑汇票贴息	18,474.50	
汇兑损益	-24,853.55	-146,804.65
手续费及其他	129,298.21	10,124.15
合计	212,065.65	-128,649.10

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-87,672.11	-93,512.60

32、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品投资收益		12,541.38

33、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	44,314.00	1,000.00	44,314.00
盘盈利得	135,768.91	79,000.49	135,768.91
罚款收入	7,988.39	5,047.00	7,988.39
其他	393,500.00	402.99	393,500.00
合计	581,571.30	85,450.48	581,571.30

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
无锡新区专利资助	5,000.00	1,000.00	与收益相关	
无锡市劳动就业管理中心稳岗补贴	39,314.00		与收益相关	
合计	44,314.00	1,000.00		

34、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	4,480.00	783.90	4,480.00
其他	0.17		0.17
合计	4,480.17	783.90	4,480.17

35、所得税费用

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	604,808.37	931,027.24
递延所得税费用	13,150.81	8,364.56
合计	617,959.18	939,391.80

36、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	52,182.29	92,635.27
关联往来款		3,054,452.60
政府补助	44,314.00	1,000.00
其他	537,257.30	84,450.48
合计	633,753.59	3,232,538.35

(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
付现费用及其他	4,277,206.10	2,345,289.70
关联往来款	700,000.00	1,800,000.00
取得银行承兑汇票支付的现金		2,420,000.00
合计	4,977,206.10	6,565,289.70

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品收益		12,541.38

37、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	3,485,658.28	1,865,311.14
加：资产减值准备	-87,672.11	-93,512.60
固定资产折旧	1,857,501.03	1,413,759.79
无形资产摊销	23,438.58	3,561.07
长期待摊费用摊销	393,382.27	202,099.94
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)	4,480.00	783.90
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)	240,949.73	-46,137.98
投资损失(收益以“-”号填列)		-12,541.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	13,150.81	125,537.18
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)	324,072.65	-3,322,707.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,417,237.45	11,153,991.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	161,740.60	-6,741,255.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	999,464.39	4,548,889.43

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	4,009,148.12	4,551,983.44
减：现金的年初余额	2,346,090.88	1,913,069.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,663,057.24	2,638,913.88

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	年初数
一、现金	4,009,148.12	2,346,090.88
其中：库存现金	6,211.02	36.09
可随时用于支付的银行存款	4,002,937.10	2,346,054.79
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	4,009,148.12	2,346,090.88
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	4,009,148.12	2,346,090.88

38、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	11,204,517.96	承兑汇票保证金
应收票据	5,053,946.46	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	6,527,475.76	抵押用于台骏融资租赁（回租）
合计	22,785,940.18	

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）。

（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国有银行和其它大中型上市银行，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 59.14%（2016 年 12 月 31 日：77.68%）；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 100.00%（2016 年 12 月 31 日：100.00%）。

（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。

本公司通过经营业务产生的资金及其他借款来筹措营运资金。于2017年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币0.00万元(2016年12月31日：人民币0.00万元)。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目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)：

负债项目	期末数				合计
	一年以内	一年至三 年以内	三年至五 年以内	五年以上	
短期借款	450.00				450.00
应付票据	1,625.85				1,625.85
应付账款	1,363.18				1,363.18
其他应付款	2,516.09				2,516.09
负债合计	5,955.12				5,955.12

年初本公司持有的金融负债和表外担保项目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)：

负债项目	年初数				合计
	一年以内	一年至三 年以内	三年至五 年以内	五年以上	
应付票据	970.17				970.17
应付账款	1,829.50				1,829.50
其他应付款	2,529.83				2,529.83
负债合计	5,329.50				5,329.50

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）。

本公司债务均为短期债务。因此，本公司所承担的利率风险不重大。

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。

本公司的汇率风险主要源于境外销售，于 2017 年 6 月 30 日本公司外币货币性资产占总资产的比例为 8.63%（2016 年 12 月 31 日：5.00%）。外币货币性项目占总资产的比例较低。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 2017 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 75.94%（2016 年 12 月 31 日：76.71%）。

七、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及实际控制人

本公司控股股东为自然人冯建昌先生，截至 2017 年 6 月 30 日冯建昌先生直接持有本公

司 40.10%的股权，系本公司实际控制人。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
江苏晶石科技集团有限公司	说明
无锡晶磊电子有限公司	说明
无锡斯贝尔磁性材料有限公司	说明
无锡晶石精密模具制造有限公司	该企业关键管理人员梁铭泰先生在江苏晶石科技集团有限公司担任关键管理岗位
汤旭炎	本公司股东、关键管理人员，持有本公司 16.20%股份
张建红	本公司股东、关键管理人员，持有本公司 3.60%股份
冯建湘	本公司股东，持有本公司 9.00%股份
朱惠康	本公司股东、关键管理人员，持有本公司 4.50%股份
冯科杰	本公司关键管理人员
汪霞	本公司关键管理人员
李婧	本公司监事

说明：本公司实际控制人冯建昌先生、与冯建昌先生关系密切的家庭成员（本公司股东冯建湘先生）在该企业担任关键管理岗位，且冯建昌先生、冯建湘先生能对该企业实施重大影响。

3、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡斯贝尔磁性材料有限公司	采购材料	172,151.00	196,399.15
无锡晶石精密模具	采购材料		577.71

制造有限公司

说明：上述关联交易均通过双方协商进行定价。

(2) 关联租赁情况

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏晶石科技集团有限公司	房屋建筑物	417,828.54	385,920.00

说明：上述关联交易均通过双方协商进行定价。

(3) 关联方资金拆借情况

① 资金拆借本金：

借入单位	借出单位	年初余额	本期借入额	本期归还额	期末余额
本公司	江苏晶石科技集团有限公司	24,581,186.73			24,581,186.73

说明：本公司借入江苏晶石科技集团有限公司款项，未支付利息。

② 资金占用费支付情况：

关联方	本期发生额	上期发生额
李婧		29,000.00

(4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 5 人，上期关键管理人员 5 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	421,806.29	219,517.43

4、关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	年初数
其他应付款	冯建昌		700,000.00
其他应付款	江苏晶石科技集团有 限公司	24,999,015.27	24,581,186.73
应付账款	无锡斯贝尔磁性材料 有限公司	254,796.84	207,861.04
应付账款	无锡晶石精密模具制 造有限公司	1,378.27	1,378.27

说明：江苏晶石科技集团有限公司的其他应付款期末余额中，含有 2017 年上半年房屋租赁费 417,828.54 元。

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 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 2017 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。

九、资产负债表日后事项

截至 2017 年 8 月 16 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、公司上年存在无真实交易背景的银行承兑汇票交易情况，本期无发生，明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
为无真实交易背景的第三方 办理银行承兑汇票贴现		2,420,000.00
公司与其他单位以金额不同 的银行承兑汇票互换		1,350,000.00

2、截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露未披露的重要事项。

十一、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	-4,480.00	
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）	44,314.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	537,257.13	
非经常性损益总额	577,091.13	
减：非经常性损益的所得税影响数	86,563.67	
非经常性损益净额	490,527.46	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
	收益率%	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.86	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.34	0.30

无锡晶晟科技股份有限公司

2017年8月16日