

证券代码：838400

证券简称：台冠电子

主办券商：中泰证券



台冠电子
NEEQ:838400

河南台冠电子科技股份有限公司
HENAN DAYA Electronic Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2017

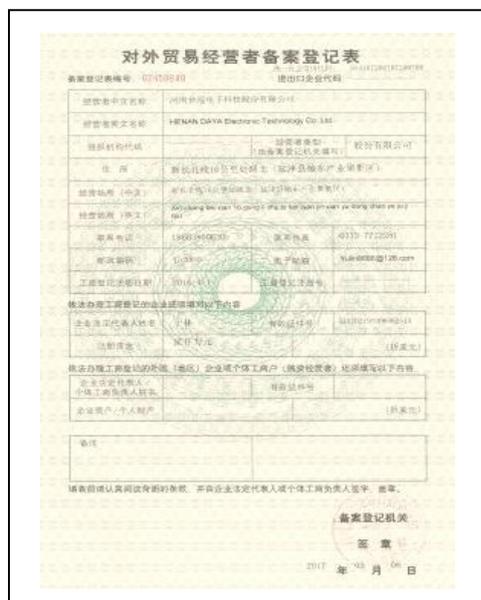
公司半年度大事记



1、2017 年 3 月新乡市延津县人员政府签发延政[2017]34 号文，给予河南台冠电子科技股份有限公司“2016 年度创新创业优秀企业”的表彰奖



2、2017 年上半年，公司的研发成果已先后获得中华人民共和国国家知识产权局颁发的 8 项《实用新型专利证书》。



3、公司于 2017 年 5 月在新乡市商务局办理了对外贸易经营者备案登记，并于 6 月 12 日取得新乡市工商局颁发的营业范围增加了对外贸易的营业执照。



4、2017 年 5 月公司在安全标准工作中通过了河南省安全生产监督管理局的审查，获得了安全生产标准化三级企业的证书。

目 录

声明与提示.....	1
一、基本信息	
第一节公司概况	2
第二节主要会计数据和关键指标.....	3
第三节管理层讨论与分析.....	5
二、非财务信息	
第四节重要事项	8
第五节股本变动及股东情况	10
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	12
三、财务信息	
第七节财务报表	14
第八节财务报表附注.....	25

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	公司总经办
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	河南台冠电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	HENAN DAYA Electronic Technology Co.,LTD.
证券简称	台冠电子
证券代码	838400
法定代表人	于林
注册地址	河南省新乡市新长北线 16 公里处路北(延津县榆东产业集聚区)
办公地址	河南省新乡市新长北线 16 公里处路北(延津县榆东产业集聚区)
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书	杨宏民
电话	0373-7173771
传真	0373-7722282
电子邮箱	yhm7089@163.com
公司网址	www.tddaya.com
联系地址及邮政编码	河南省新乡市新长北线 16 公里处路北(延津县榆东产业集聚区)； 邮编：453000

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 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	主要产品为片式元器件, 主要从事半导体分立器件的封装及测试
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	于林
实际控制人	于林
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	13
公司拥有的“发明专利”数量	0

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	26,841,927.84	18,379,836.31	46.04%
毛利率	20.49%	22.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	696,468.37	687,295.83	1.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	666,907.11	707,102.89	-7.18%
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）	2.85%	2.91%	-
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）	2.73%	2.99%	-
基本每股收益	0.03	0.03	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	61,371,549.78	52,068,700.85	17.87%
负债总计	33,132,084.99	24,489,107.25	35.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,751,944.51	24,055,476.14	2.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.20	2.90%
资产负债率（母公司）	52.54%	47.14%	-
资产负债率（合并）	53.99%	47.03%	-
流动比率	1.02	0.98	-
利息保障倍数	3.59	3.06	-

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	-3,290,682.86	-5,815,906.37	-
应收账款周转率	3.84	3.23	-
存货周转率	2.06	2.09	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.87%	0.80%	-
营业收入增长率	46.04%	96.80%	-
净利润增长率	-31.90%	-	-

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

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司主要从事半导体分立器件的封装及测试，属于半导体分立器件片式元器件制造行业。公司拥有生产产品所需的关键设备，公司积累了多年的产品研发、生产经验，产品在市场上拥有良好的口碑和较大的市场占有率。2017 年公司在框架式系列微型片式电源管理器件产品开发和装备改进上开展了多项课题研究，报告期内公司获得国家知识产权局颁发的 8 项实用新型专利证书，1 项发明专利已经受理正在审核当中，目前公司已经拥有有效实用新型专利 13 项，计算机软件著作权 11 项，新产品的研发和工艺装备的改进，对企业加快新产品量产、提高工艺效率、降低成本起到了作用。公司主要产品为片式半导体分立器件，公司产品主要封装形式包括：SMA、SOD123、SMAFL、MBF 等。公司的客户集中于珠三角和长三角等经济发达地区，主要为 LED 照明、电源控制、以太网供电、笔记本电脑、开关式电源等行业客户。主要采用直销模式进行销售，收入来源为半导体片式器件的销售。公司控股的子公司河南台达半导体有限公司，主要从事表面贴装半导体器件及集成电路产品的封装、测试和销售，已有多款 DFN 产品提供用户使用，对丰富公司的产品结构，提高公司的经营业绩做出贡献。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期内至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

二、经营情况

报告期内，公司围绕年度经营目标和任务，加强内部组织的建设，完善各项管理制度，积极开拓市场，开发客户，挖掘新市场，使得销售业绩保持了较高的增长。同时，通过在工艺改进、设备优化，新产品研发方面不断加大研发投入力度，优化产品结构，夯实公司内部管理，提高生产效率，提升产成品质量，从而有效的提高产成品利润；为更好的提升企业的市场竞争力，公司持续对生产线进行改造优化，提高自动化生产程度和新产品生产能力，为公司可持续、健康的发展打下坚实的基础。

（一）财务状况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 6,137.15 万元，较期初增加 930.28 万元，增幅为 17.87%，主要系期末存货较年初增加 341.90 万元，增幅为 39.60%。

公司负债总额为 3,313.21 万元，较期初增加 864.30 万元，增幅为 35.29%，主要系报告期内公司向银行贷款 280.00 万元，向实际控制人股东于林借款 160.00 万元以及为扩大生产而进行原材料储备。

公司归属于母公司所有者权益合计为 2,475.19 万元，较期初增加 69.65 万元，增幅为 2.90%，主要系本期经营积累使未分配利润增加。

（二）经营成果

报告期内，公司实现营业收入 2,684.19 万元，同比增长 46.04%，主要系上年度进行的机器设备更新改造使得公司的生产能力得到进一步提高，生产规模不断扩大，在满足现有客户订单的需求后，积极开发新客户，拓宽销售规模。

公司净利润为 45.99 万元，较上年同期下降 31.90%，其中归属于母公司所有者的净利润为 69.65 万元，与上年同期相比基本持平；

公司销售费用、管理费用、财务费用三项费用占营业收入的比例为 16.43%，较去年同期略有降低，主要系由于公司治理模式完善、管理水平提高，导致期间费用下降。

本期毛利率为 20.49%，上年同期为 22.09%，下降 1.61 个百分点，主要系一方面由于原材料价格的上涨，另一方面公司框架式系列产品开始量产及子公司集成电路产品也逐步量产，生产工艺还需要完善、工人的熟练程度有待提高，因而导致产品质量不稳定，存在波动，整体良率有待提高，造成生产成本有所上升，从而导致毛利率下降。

（三）现金流量状况

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-329.07 万元，与上年同期相比增加 252.52 万元。主要系本期销售商品收到现金增加，同时购买商品支付的现金减少所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额为 169.20 万元，与上年同期相比增加 205.33 万元，主要系子公司处置固定资产所致；

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 333.10 万元，与上年同期相比增加 137.14 万元，主要系支付其他与筹资活动有关的现金与上期同比下降 76.75%所致。

报告期内公司的服务模式、核心团队、供应商资源、销售渠道、成本结构、收入模式均保持相对稳定，没有重大变化。根据公司规模高速成长的战略目标，2017 年公司不断完善销售激励政策，努力开展框架式产品的推广和营销；同时加强和国内同行的合作，承接一定量的客户订单，报告期内面向电子行业客户的销售业绩取得了较快的增长。

三、风险与价值

1、宏观经济波动的风险

公司生产的片式二极管、迷你桥等产品主要应用于通信、汽车电子、照明、仪器仪表等领域，和行业发展、国家政策，市场需求，经济运行形式密切相关，宏观经济的变化将直接或间接影响到半导体分立器件行业的发展。

应对措施：公司密切关注深圳元器件交易市场的动态，随时把握市场动向，调整自身的经营模式，加大新产品研发和产业化力度，拓展终端客户，控制风险，在市场和政策发生不利影响时，能迅速适应市场，始终保持一定的市场份额。

2、原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为铜引线、芯片、焊片、白胶、环氧树脂以及包装材料等，原材料成本占比较高，超过 60%，因此原材料供应的稳定和价格的波动将直接影响公司的产品成本，进而影响毛利率和盈利能力。公司本期原材料均价为 17.14 元，上年同期为 11.14 元，报告期内呈上涨趋势。

应对措施：公司将通过改进工艺水平，进行产品升级换代，加强品质和质量体系的管理，提高产品合格率，提升工作效率，降低消耗，缓解原材料价格波动带来的成本压力；同时优化采购流程，缩短中间采购环节等措施，以降低原材料价格波动的风险。

3、重大投资风险

公司于 2016 年 5 月投资设立控股子公司、主要从事 DFN/QFN 新能源及汽车电子用集成电路研发、生产及销售。同时公司为了扩大 SOD123、SMAFL 新产品的产能,购买了大量的自动化生产设备,固定资产投资规模较大,对资金的需求压力和项目的科学管理提出了较高的要求。新项目能否产生预期的市场效应存在着不确定性。2016 年至 2017 年报告期公司陆续购买了大量 SOD123、SMAFL、MBF 封装设备,并投资成立子公司、建设 DFN/QFN 集成电路封测产品生产线,固定资产投资规模较大,对资金的需求压力和项目的科学管理提出了较高的要求。

应对措施：一是采用融资租赁、定向增发等方式进行融资，满足资金的需求并降低企业偿债能力；二是编制工程预算，并派专人监督，保证工程施工顺利执行，避免出现不必要的返工而增加成本。

4、公司治理风险

股份公司成立之后，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等公司治理规则，建立了股东大会、董事会、监事会等治理结构，但股份公司设立时间较短，公司管理层对上述规则的理解和执行尚需要在公司运营过程中不断完善。若公司治理欠佳，将会制约公司快速发展，公司存在公司治理及内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：进一步加强公司治理水平，增加对员工的培训，提高员工规范意识；完善公司治理结构，真正发挥股东大会、董事会、监事会及管理层的的作用，互相协调、互相监督。

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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二、(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	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	本节二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二、(三)
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

(一) 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
于林	公司向实际控制人于林借款200万元	1,600,000.00	是
于林、李晓慧、杨宏民、贺萍	为公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡市分行申请260万元短期贷款提供连带责任保证担保	1,300,000.00	是
于林、李晓慧、杨宏民、贺萍	为公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡市分行申请150万元短期流资贷款（税贷通）提供担保的议案	1,500,000.00	是
总计	-	4,400,000.00	-

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、2017年1月23日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议《关于公司向实际控制人于林借款200万元人民币的议案》，为支持公司业务发展，公司董事长自愿对公司借款，报告期借款160万。

本次关联交易符合公司业务发展需要，对公司未来的业绩和收益具有积极的影响，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

2、2017年4月17日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过《关于于林、李晓慧、杨宏民、贺萍为公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡市分行申请260万元短期贷款提供担保的议案》、《关于于林、李晓慧为公司向中国银行股份有限公司新乡分行申请300万元短期贷款及300万元承兑汇票提供担保的议案》，为支持公司业务发展，于林、李晓慧自愿提供连带责任保证担保。

关联担保系公司关联方为公司贷款提供的担保，公司无需向关联方支付对价，属于关联方对公司发展的支持行为，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

3、2017年5月5日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于于林、李晓慧、杨宏民、贺萍为公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡市分行申请150万元短期流资贷款（税贷通）提供担保的议案》，为支持公司业务发展，于林、李晓慧、杨宏民、贺萍自愿提供连带责任保证担保。

关联担保系公司关联方为公司贷款提供的担保，公司无需向关联方支付对价，属于关联方对公司发展的支持行为，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（二）承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争，本公司控股股东、实际控制人于林及公司其他股东及公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签署了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，承诺人员均未发生违反承诺的事宜。

2、为防范股东及关联方占用公司资金，公司控股股东、实际控制人于林于2016年3月25日出具了《避免占用发行人资金的承诺函》，公司其他关联方于2016年4月27日出具承诺函，关联方均承诺自承诺书出具之日起，不会以任何形式、任何理由占用公司及其控股子公司资金。自相关人员出具承诺后，承诺人员均未发生违反承诺的事宜。

3、公司目前在深圳办事处所用房屋系由于林无偿提供给公司使用，于林已出具承诺函，承诺将前述房屋无偿提供给公司使用直至2020年12月31日。报告期内，控股股东、实际控制人于林遵守承诺。

（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
土地使用权	抵押	1,246,604.67	2.03%	银行抵押借款
房屋及建筑物	抵押	989,372.33	1.61%	银行抵押借款
货币资金	冻结	1,078,234.46	1.76%	承兑汇票保证金
累计值		3,314,211.46	5.40%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	-	-	7,115,000	7,115,000	35.58%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,245,000	2,245,000	11.22%
	董事、监事、高管	-	-	3,695,000	3,695,000	18.48%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	-7,115,000	12,885,000	64.42%
	其中：控股股东、实际控制人	8,980,000	44.90%	-2,245,000	6,735,000	33.68%
	董事、监事、高管	14,780,000	73.90%	-3,695,000	11,085,000	55.42%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	100.00%	-	20,000,000	100.00%
普通股股东人数		8				

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	于林	8,980,000	-	8,980,000	44.90%	6,735,000	2,245,000
2	于翔	2,700,000	-	2,700,000	13.50%	1,800,000	900,000
3	雷龙彪	2,520,000	-	2,520,000	12.60%	0	2,520,000
4	周树强	1,800,000	-	1,800,000	9.00%	1,350,000	450,000
5	杨宏民	1,600,000	-	1,600,000	8.00%	1,200,000	400,000
6	项希德	900,000	-	900,000	4.50%	675,000	225,000
7	王仲军	900,000	-	900,000	4.50%	675,000	225,000
8	李忠国	600,000	-	600,000	3.00%	450,000	150,000
合计		20,000,000	-	20,000,000	100.00%	12,885,000	7,115,000

前十名股东间相互关系说明：

于林和于翔系兄弟关系。除此之外，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

公司控股股东、实际控制人为于林。于林直接持有公司 44.90% 的股权，并担任公司董事长兼总经理，能够通过股东大会、董事会决议影响公司的经营管理决策及管理人选任，可以全面管理公司的经营活动，为公司的控股股东和实际控制人。

同时，公司股东于翔与于林系兄弟管理，具有一致行动人管理关系。于翔持有公司 13.50% 的股权，

实际控制人于林实际可控制的股份总额为 58.40%。

于林，男，出生于 1970 年 8 月 6 日，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于新乡市第一职业学校制冷专业，中专学历；1988 年 10 月至 2003 年 2 月，就职于河南新飞电器有限公司，任生产储运科员工；2001 年 1 月至今，任深圳市台源电子有限公司监事；2003 年 4 月至 2007 年 9 月，就职于新乡市天力禾工贸有限公司，任总经理；2007 年 10 月至 2008 年 7 月，就职于深圳市台智伟业电子有限公司，任副总经理；2008 年 7 月起至今，就职于公司，历任公司董事长兼总经理、执行董事兼总经理；2016 年 2 月起，任公司董事长兼总经理；2016 年 3 月至今，任深圳市大智创新科技股份有限公司董事。报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

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
于林	董事长、总经理	男	48	中专	2016.2.16至2019.2.16	是
周树强	董事	男	38	大专	2016.2.16至2019.2.16	否
杨宏民	董事、副总经理、财务负责人、董秘	男	48	中专	董事、副总经理、财务负责人：2016.2.16至2019.2.16 董秘：2017.1.23至2019.2.16	是
王仲军	董事	男	37	本科	2016.2.16至2019.2.16	否
李忠国	董事	男	42	高中	2016.2.16至2019.2.16	否
项希德	监事会主席	男	37	中专	2016.2.16至2019.2.16	否
赵卫华	监事	男	49	大专	2016.2.16至2019.2.16	是
马博洋	职工监事	男	31	本科	2016.2.16至2019.2.16	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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
于林	董事长、总经理	8,980,000	-	8,980,000	44.90%	-
周树强	董事	1,800,000	-	1,800,000	9.00%	-
杨宏民	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	1,600,000	-	1,600,000	8.00%	-
王仲军	董事	900,000	-	900,000	4.50%	-
李忠国	董事	600,000	-	600,000	3.00%	-
项希德	监事会主席	900,000	-	900,000	4.50%	-
赵卫华	监事	-	-	-	-	-
马博洋	职工监事	-	-	-	-	-
合计	-	14,780,000	-	14,780,000	73.90%	-

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		是	
	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
杨宏民	董事/副总经理/财务负责人	新任	董事/副总经理/财务负责人/董秘	公司发展需要

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	1	1
截止报告期末的员工人数	181	231

核心员工变动情况：

公司尚未认定核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表（未经审计）

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	第八节、二、（一）、1	4,546,954.01	3,423,683.83
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	第八节、二、（一）、2	610,526.00	1,248,464.50
应收账款	第八节、二、（一）、3	8,476,217.89	4,807,324.93
预付款项	第八节、二、（一）、4	1,760,183.39	1,365,418.22
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	第八节、二、（一）、5	1,135,107.29	402,273.88
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、（一）、6	12,053,438.65	8,634,417.81
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	第八节、二、(一)、7	708,871.49	1,206,049.36
流动资产合计	-	29,291,298.72	21,087,632.53
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	第八节、二、(一)、8	30,210,744.06	29,627,863.84
在建工程	第八节、二、(一)、9	16,764.15	-
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	第八节、二、(一)、10	1,274,026.16	1,293,776.60
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节、二、(一)、11	475,625.63	-
递延所得税资产	第八节、二、(一)、12	103,091.06	59,427.88
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	32,080,251.06	30,981,068.32
资产总计	-	61,371,549.78	52,068,700.85
流动负债:	-	-	-
短期借款	第八节、二、(一)、13	7,100,000.00	4,300,000.00
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	第八节、二、(一)、14	2,156,468.91	3,291,299.73
应付账款	第八节、二、(一)、15	13,889,337.04	10,392,056.93
预收款项	第八节、二、(一)、16	1,230,252.12	887,039.27
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(一)、17	5,437.40	1,000.20
应交税费	第八节、二、(一)、18	298,838.18	212,112.13
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、(一)、19	4,000,000.00	2,414,487.84
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	28,680,333.65	21,497,996.10
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	第八节、二、（一）、20	3,710,716.55	2,231,061.94
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	第八节、二、（一）、21	741,034.79	760,049.21
非流动负债合计	-	4,451,751.34	2,991,111.15
负债合计	-	33,132,084.99	24,489,107.25
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第八节、二、（一）、22	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、（一）、23	3,309,482.15	3,309,482.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、（一）、24	115,981.78	115,981.78
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、（一）、25	1,326,480.58	630,012.21
归属于母公司所有者权益合计	-	24,751,944.51	24,055,476.14
少数股东权益	-	3,487,520.28	3,524,117.46
所有者权益合计	-	28,239,464.79	27,579,593.60
负债和所有者权益总计	-	61,371,549.78	52,068,700.85

法定代表人：于林 主管会计工作负责人：杨宏民 会计机构负责人：杨宏民

(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	第八节、二、(六)、1	3,721,102.17	3,024,334.63
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	-	610,526.00	1,248,464.50
应收账款	第八节、二、(六)、2	8,061,081.25	4,738,924.93
预付款项	-	895,093.22	520,039.99
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	7,134.50	9,120.00
存货	-	10,654,634.43	8,159,929.05
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	-	297,953.79	118,450.75
流动资产合计	-	24,247,525.36	17,819,263.85
非流动资产：	-	-	-
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	第八节、二、(六)、3	6,000,000.00	5,700,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	22,161,432.00	21,435,243.74
在建工程	-	16,764.15	-
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	-	1,274,026.16	1,293,776.60
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	71,404.22	42,231.40
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	29,523,626.53	28,471,251.74
资产总计	-	53,771,151.89	46,290,515.59
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	7,100,000.00	4,300,000.00
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	-	2,156,468.91	3,291,299.73
应付账款	-	12,726,070.95	9,961,756.73
预收款项	-	1,229,972.12	887,039.27
应付职工薪酬	-	5,437.40	1,000.20
应交税费	-	291,503.63	205,582.67
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,000,000.00	2,414,487.84
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	27,509,453.01	21,061,166.44
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
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	-	741,034.79	760,049.21
非流动负债合计	-	741,034.79	760,049.21
负债合计	-	28,250,487.80	21,821,215.65
所有者权益：	-	-	-
股本	-	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	3,309,482.15	3,309,482.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	115,981.78	115,981.78
未分配利润	-	2,095,200.16	1,043,836.01
所有者权益合计	-	25,520,664.09	24,469,299.94
负债和所有者权益合计	-	53,771,151.89	46,290,515.59

(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	-	26,841,927.84	18,379,836.31
其中：营业收入	第八节、二、(一)、26	26,841,927.84	18,379,836.31
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	26,189,425.20	17,530,416.60
其中：营业成本	第八节、二、(一)、26	21,342,558.49	14,318,924.87
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	第八节、二、(一)、27	183,758.99	39,019.11
销售费用	第八节、二、(一)、28	545,793.50	600,697.88
管理费用	第八节、二、(一)、29	3,671,289.51	2,527,626.12
财务费用	第八节、二、(一)、30	193,577.79	150,591.87
资产减值损失	第八节、二、(一)、31	252,446.92	-106,443.25
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）	-	-	-
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）	-	652,502.64	849,419.71
加：营业外收入	第八节、二、(一)、32	60,714.52	19,344.42
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、(一)、33	25,877.34	40,294.26
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	687,339.82	828,469.87
减：所得税费用	第八节、二、(一)、34	227,468.63	153,189.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	459,871.19	675,280.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-30,039.12
归属于母公司所有者的净利润	-	696,468.37	687,295.83
少数股东损益	-	-236,597.18	-12,015.65
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	-	459,871.19	675,280.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	696,468.37	687,295.83
归属于少数股东的综合收益总额	-	-236,597.18	-12,015.65
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.03	0.03
(二) 稀释每股收益	-	0.03	0.03

法定代表人： 于林 主管会计工作负责人： 杨宏民 会计机构负责人： 杨宏民

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、二、(六)、4	24,961,515.87	18,379,836.31
减：营业成本	第八节、二、(六)、4	19,886,790.37	14,318,924.87
税金及附加	-	177,820.65	39,019.11
销售费用	-	540,136.50	600,697.88
管理费用	-	2,812,882.67	2,505,486.12
财务费用	-	114,805.99	151,205.25
资产减值损失	-	194,485.47	-117,793.25
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,234,594.22	882,296.33
加：营业外收入	-	59,014.52	19,344.42
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	285.60	40,294.26
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,293,323.14	861,346.49
减：所得税费用	-	241,958.99	156,027.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,051,364.15	705,319.30
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	1,051,364.15	705,319.30
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(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	-	17,415,518.87	16,242,260.80
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	第八节、二、(一)、35	28,978.61	56,268.54
经营活动现金流入小计	-	17,444,497.48	16,298,529.34
购买商品、接受劳务支付的现金	-	14,012,128.25	15,620,731.14
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,392,150.82	3,893,325.95
支付的各项税费	--	1,156,741.18	788,332.59
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(一)、35	1,174,160.09	1,812,046.03
经营活动现金流出小计	-	20,735,180.34	22,114,435.71
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,290,682.86	-5,815,906.37
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	-	3,525,846.32	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	3,525,846.32	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,833,846.98	361,297.69
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,833,846.98	361,297.69
投资活动产生的现金流量净额	-	1,691,999.34	-361,297.69
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	200,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	200,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金	-	2,800,000.00	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	第八节、二、（一）、35	1,600,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	4,600,000.00	6,800,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	188,624.58	194,451.03
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	第八节、二、（一）、35	1,080,331.31	4,645,915.56
筹资活动现金流出小计	-	1,268,955.89	4,840,366.59
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,331,044.11	1,959,633.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,732,360.59	-4,217,570.65
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,736,358.96	10,682,523.97
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,468,719.55	6,464,953.32

法定代表人：于林 主管会计工作负责人：杨宏民 会计机构负责人：杨宏民

(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	-	15,648,903.82	16,242,260.80
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	27,246.87	55,570.16
经营活动现金流入小计	-	15,676,150.69	16,297,830.96
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,641,892.00	15,393,731.14
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,714,569.29	3,871,230.95
支付的各项税费	-	1,109,085.17	788,332.59
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,037,848.08	1,781,961.03
经营活动现金流出小计	-	17,503,394.54	21,835,255.71
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,827,243.85	-5,537,424.75
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	778,273.62	361,297.69
投资支付的现金	-	300,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,078,273.62	3,361,297.69
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,078,273.62	-3,361,297.69
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	2,800,000.00	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	-	1,600,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	4,400,000.00	4,800,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	188,624.58	194,451.03
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	4,645,915.56
筹资活动现金流出小计	-	188,624.58	4,840,366.59
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,211,375.42	-40,366.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,305,857.95	-8,939,089.03
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,337,009.76	10,682,523.97

六、期末现金及现金等价物余额	-	2,642,867.71	1,743,434.94
----------------	---	--------------	--------------

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

无

二、报表项目注释

(一) 合并财务报表项目注释

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2016 年 12 月 31 日，“期末”系指 2017 年 6 月 30 日，“本期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,875.85	2,380.95
银行存款	3,447,843.70	1,733,978.01
其他货币资金	1,078,234.46	1,687,324.87

合计	4,546,954.01	3,423,683.83
----	--------------	--------------

注：其他货币资金为中国银行股份有限公司新乡市分行、中原银行股份有限公司新元支行承兑保证金，属于使用权受限资产，具体明细如下：

其他货币资金账户	期末余额	期初余额
中国银行股份有限公司新乡市分行	1,078,234.46	1,603,974.87
中原银行股份有限公司新元支行	-	83,350.00
合计	1,078,234.46	1,687,324.87

银行存款本期增加 1,713,865.69 元，增幅为 98.84%，主要原因为（1）向中国邮政储蓄银行股份新乡市分行贷款 280 万元；（2）向实际控制人于林借款 160 万元；（3）随着生产销售规模的扩大，公司加强了对应收账款的催收力度，本期销售回款情况良好。

其他货币本期减少 609,090.41 元，减幅为 36.10%，主要原因为上期开具的银行承兑汇票在本期到期解付。

2、 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	610,526.00	1,248,464.50
商业承兑票据	-	-
合计	610,526.00	1,248,464.50

注：公司无期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

银行承兑汇票本期减少 637,938.50 元，减幅为 51.10%，主要原因系支付供应商货款所致。

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	8,926,609.62	100.00%	450,391.73	5.05%	8,476,217.89

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
组合 1	8,926,609.62	100.00%	450,391.73	5.05%	8,476,217.89
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	8,926,609.62	100.00%	450,391.73	5.05%	8,476,217.89

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单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	5,064,617.03	100.00%	257,292.10	5.08%	4,807,324.93
组合 1	5,064,617.03	100.00%	257,292.10	5.08%	4,807,324.93
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	5,064,617.03	100.00%	257,292.10	5.08%	4,807,324.93

(2) 应收账款按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例(%)
1年以内	8,899,534.62	99.70%	5,037,542.03	99.47%
1-2年	27,075.00	0.30%	27,075.00	0.53%
2-3年	-	-	-	-
3-4年	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	8,926,609.62	100.00%	5,064,617.03	100.00%

(3) 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	应收账款	坏账准备
1年以内	8,899,534.62	444,976.73	5,037,542.03	251,877.10
1-2年	27,075.00	5,415.00	27,075.00	5,415.00
2-3年	-	-	-	-
3-4年	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	8,926,609.62	450,391.73	5,064,617.03	257,292.10

应收账款本期增加 3,861,992.59 元，增幅为 76.25%，主要原因系生产规模不断扩大，在满足现有客户订单的需求后，积极开发新客户，拓宽销售规模，销售收入增长所致；

(4) 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 193,099.63 元。

(5) 期末余额前五名的应收账款情况：

客户名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末金额的比例	账龄区间	款项性质
常州星海电子股份有限公司	非关联方	1,545,785.00	17.32%	1年以内	货款
广州市炬兴电子有限公司	非关联方	712,590.48	7.98%	1年以内	货款
中山市红亚电子有限公司	非关联方	515,348.88	5.77%	1年以内	货款
东莞市嘉来实业投资有限公司	非关联方	424,350.00	4.75%	1年以内	货款
东莞市首航电子科技有限公司	非关联方	370,037.00	4.15%	1年以内	货款
合计	—	3,568,111.36	39.97%	—	—

注：2017年6月30日应收账款前五名金额合计为 3,568,111.36 元，占应收账款期末余额的比例为 39.97%。

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	1,852,824.62	100.00%	1,437,282.34	100.00%
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	1,852,824.62	100.00%	1,437,282.34	100.00%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的预付款项:

账龄	期末余额		期初余额	
	预付款项	坏账准备	预付款项	坏账准备
1 年以内	1,852,824.62	92,641.23	1,437,282.34	71,864.12
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	1,852,824.62	92,641.23	1,437,282.34	71,864.12

注：公司依据自身业务特点，对预付款项期末余额按应收款项坏账政策计提坏账准备，本期转回坏账准备金额 20,777.11 元。

(3) 期末余额前五名的预付款项情况:

客户名称	与本公司关系	金额	占预付账款期末金额的比例	账龄区间	款项性质
深圳市中天净化工程有限公司	非关联方	277,000.00	19.27%	1 年以内	工程款
宜兴扬盛金属材料有新公司	非关联方	202,108.76	14.06%	1 年以内	材料款
佛山市联动科技实业有限公司	非关联方	188,000.00	13.08%	1 年以内	设备款
深圳市中裕信电子有限公司	非关联方	124,000.00	8.63%	1 年以内	材料款
山东鸿晖环保节能设备有限公司	非关联方	120,000.00	8.35%	1 年以内	设备款
合计	—	911,108.76	63.39%	—	—

注：2017 年 6 月 30 日预付账款前五名金额合计为 911,108.76 元，占预付账款期末余额的比例为 63.39%。

5、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单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	1,194,849.78	100.00%	59,742.49	5.00%	1,135,107.29
组合 1	1,194,849.78	100.00%	59,742.49	5.00%	1,135,107.29
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,194,849.78	100.00%	59,742.49	5.00%	1,135,107.29

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单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	423,446.19	100.00%	21,172.31	5.00%	402,273.88
组合 1	423,446.19	100.00%	21,172.31	5.00%	402,273.88
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	423,446.19	100.00%	21,172.31	5.00%	402,273.88

(2) 其他应收款按款项性质列示:

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	1,168,421.18	375,691.85
备用金	22,700.00	44,935.74
押金	2,000.00	2,000.00
其他	1,728.60	818.60
合计	1,194,849.78	423,446.19

融资租赁保证金本期增加 792,729.33 元，增幅为 211.01%，主要原因系河南台达半导体有限公司深圳分公司本期新增融资租赁业务所致；

备用金本期减少 22,235.74 元，减幅为 49.48%，主要原因系控制采购人员备用金额度所致。

(3) 其他应收款按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,194,849.78	100.00%	423,446.19	100.00%
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	1,194,849.78	100.00%	423,446.19	100.00%

(4) 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	其他应收款	坏账准备
1 年以内	1,194,849.78	59,742.49	423,446.19	21,172.31
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	1,194,849.78	59,742.49	423,446.19	21,172.31

(5) 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 38,570.18 元。

(6) 期末余额前五名的其他应收款情况：

项目名称	与本公司关系	金额	账龄区间	款项性质
北亚融资租赁（上海）有限公司	非关联方	1,168,421.18	1 年以内	融资租赁保证金

项目名称	与本公司关系	金额	账龄区间	款项性质
成延	非关联方	15,000.00	1 年以内	备用金
李晓楠	非关联方	7,510.00	1 年以内	备用金
深圳市凯丰实业发展有限公司工业气体厂	非关联方	2,000.00	1 年以内	押金
社保费（个人部分）	非关联方	1,728.60	1 年以内	其他
合计	—	1,194,659.78	—	—

注：2017 年 6 月 30 日其他应收款前五名金额合计为 1,194,659.78 元，占其他应收款期末余额的比例为 99.99%。

6、存货

（1）存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,483,751.00	—	9,483,751.00	4,959,126.92	—	4,959,126.92
在产品	1,810,842.39	—	1,810,842.39	3,275,905.58	—	3,275,905.58
库存商品	758,845.26	—	758,845.26	399,385.31	—	399,385.31
合计	12,053,438.65	—	12,053,438.65	8,634,417.81	—	8,634,417.81

原材料本期增加 4,524,624.08 元，增幅为 91.24%，主要原因（1）随着销售的增长，为保证安全库存而增加原材料库存（2）子公司也陆续实现销售，为满足生产的需要而进行原材料的储备；

在产品本期减少 1,465,063.19 元，减幅为 44.72%，主要原因为本期销售收入增长所致；

库存商品本期增加 359,459.95 元，增幅为 90.00%，主要原因为满足业务的增长的需要而进行必要的储备。

（2）存货跌价准备：

截至 2017 年 6 月 30 日，经盘点公司存货和执行期末存货跌价测试，不存在存货跌价情形。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	708,871.49	1,206,049.36

项目	期末余额	期初余额
合计	708,871.49	1,206,049.36

注：截至2017年6月30日，本公司控股子公司河南台达半导体有限公司本期因采购机器设备取得增值税进项发票待抵扣金额410,917.70元；本公司本期因采购原材料取得增值税进项发票待抵扣金额297,953.79元。

8、固定资产

(1) 固定资产分类情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1、年初余额	5,059,324.66	28,463,143.83	455,451.16	176,367.95	1,909,428.89	36,063,716.49
2、本期增加金额	-	5,032,082.49	-	-	392,051.29	5,424,133.78
(1) 购置	-	5,032,082.49	-	-	392,051.29	5,424,133.78
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	3,126,575.79	-	-	-	3,126,575.79
(1) 处置或报废	-	3,126,575.79	-	-	-	3,126,575.79
4、期末余额	5,059,324.66	30,368,650.53	455,451.16	176,367.95	2,301,480.18	38,361,274.48
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1、年初余额	711,293.35	4,946,489.77	133,034.65	98,251.27	546,783.61	6,435,852.65
2、本期增加金额	120,158.96	1,431,906.97	42,379.87	12,382.91	194,749.66	1,801,578.37
(1) 计提	120,158.96	1,431,906.97	42,379.87	12,382.91	194,749.66	1,801,578.37
3、本期减少金额	-	86,900.60	-	-	-	86,900.60
(1) 处置或报废	-	86,900.60	-	-	-	86,900.60
4、期末余额	831,452.31	6,291,496.14	175,414.52	110,634.18	741,533.27	8,150,530.42
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	-	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备	运输设备	合计
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	4,227,872.35	24,077,154.39	280,036.64	65,733.77	1,559,946.91	30,210,744.06
2、年初账面价值	4,348,031.31	23,516,654.06	322,416.51	78,116.68	1,362,645.28	29,627,863.84

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况:

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	入账日期
粘片机 AD832	734,751.80	52,351.07	-	682,400.73	2016/09/30
粘片机 AD832	734,751.80	52,351.07	-	682,400.73	2016/09/30
粘片机 AD832	734,751.80	52,351.07	-	682,400.73	2016/09/30
粘片机 AD832	734,751.80	52,351.07	-	682,400.73	2016/09/30
粘片机 AD832	734,751.80	52,351.07	-	682,400.73	2016/09/30
塑封设备 ospoey	1,069,854.07	76,227.10	-	993,626.97	2016/09/30
测试分选机(工程机)	783,794.83	18,615.13	-	765,179.70	2017/3/31
焊线机(工程机)	135,721.87	3,223.39	-	132,498.48	2017/3/31
测试分选机	987,376.63	23,450.19	-	963,926.44	2017/3/31
焊线机	305,374.22	7,252.64	-	298,121.58	2017/3/31
焊线机	305,374.22	7,252.64	-	298,121.58	2017/3/31
焊线机	305,374.21	7,252.64	-	298,121.57	2017/3/31
焊线机	305,374.21	7,252.64	-	298,121.57	2017/3/31
合计	7,872,003.26	412,281.72	-	7,459,721.54	-

注 1: 本公司控股子公司河南台达半导体有限公司于 2016 年 9 月 22 日与北亚融资租赁(上海)有限公司签订设备融资租赁合同(合同编号: NAFL-2016014-07), 合同约定设备租赁期限为 24 个月, 融资总额为美元 810,594.38 元, 每期租金为美元 21,165.26 元。

注 2: 本公司控股子公司河南台达半导体有限公司于 2017 年 3 月 20 日与北亚融资租赁(上海)有限公司签订设备融资租赁合同(合同编号: NAFL2017-03), 合同约定设备租赁期限为 24 个月, 融资总额为 2,867,945.42 元, 每期租金为

130,123.46 元。

9、在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
4#厂房	16,764.15	-	16,764.15	-	-	-
合计	16,764.15	-	16,764.15	-	-	-

在建工程本期增加 16,764.15 元，增幅为 100.00%，主要原因系公司为了扩大生产，计划进行 4#厂房的建设，目前工程处于招投标阶段，16,764.15 元为工程前期发生的图纸及测量费用。

10、无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值	-	-	-
1、年初余额	1,504,955.34	51,608.55	1,556,563.89
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	1,504,955.34	51,608.55	1,556,563.89
二、累计摊销	-	-	-
1、年初余额	243,301.17	19,486.12	262,787.29
2、本期增加金额	15,049.56	4,700.88	19,750.44
(1) 计提	15,049.56	4,700.88	19,750.44
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	258,350.73	24,187.00	282,537.73
三、减值准备	-	-	-
1、年初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-

项目	土地使用权	计算机软件	合计
3、本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1、期末账面价值	1,246,604.61	27,421.55	1,274,026.16
2、年初账面价值	1,261,654.17	32,122.43	1,293,776.60

11、 长期待摊费用

项目	期末余额	期初余额
办公室装修费	475,625.63	-
合计	475,625.63	-

长期待摊费用本期增加 503,603.61 元，系河南台达半导体有限公司深圳分公司办公室装修款项，按照 60 个月摊销，每月摊销金额 8,393.39 元，报告期内摊销 27,977.98 元。

12、 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细：

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	602,775.45	103,091.06	350,328.53	59,427.88
合计	602,775.45	103,091.06	350,328.53	59,427.88

注：（1）截至 2017 年 6 月 30 日，本公司期末可抵扣暂时性差异金额为 476,028.10 元，依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2016 年 12 月 27 日下发的《关于河南省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2016）180 号）文件，本公司于 2016 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201641000028）。在计算 2017 年 1-6 月递延所得税费用时按照 15% 的所得税税率计算，递延所得税资产期末余额为 71,404.22 元；

（2）截至 2017 年 6 月 30 日，本公司控股子公司河南台达半导体有限公司期末可抵扣暂时性差异金额为 126,747.35 元，在计算 2017 年 1-6 月递延所得税费用时按照 25.00% 的所得税税率计算，递延所得税资产期末余额为 31,686.84 元。

13、 短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	期末余额	期初余额
保证借款	-	-
保证、抵押借款	7,100,000.00	4,300,000.00
信用借款	-	-
合计	7,100,000.00	4,300,000.00

保证、抵押借款本期增加 2,800,000.00 元，增幅为 65.12%，主要原因系本期向中国邮政储蓄银行股份有限公司延津县分行借款 280 万。

(2) 短期借款明细:

借款单位	借款起止日期	利率	贷款金额	担保方式	担保人、抵押物
中国邮政储蓄银行股份有限公司延津县分行	2016.12.12- 2017.12.11	7.1775%	1,300,000.00	保证、抵押	河南台冠电子科技股份有限公司提供抵押保证，抵押物：不动产，权证编号：豫（2016）延津县不动产权第 0000231 号；于林、李晓慧、杨宏民、贺萍提供最高额保证，保证方式：连带责任保证；
中国银行股份有限公司新乡分行	2016.9.8-2017.9.8	6.44%	3,000,000.00	保证、抵押	河南台冠电子科技股份有限公司提供抵押保证，抵押物：土地使用权，权证编号：国用（2009）第 346 号；于林、李晓慧提供最高额保证，保证方式：连带责任保证；
中国邮政储蓄银行股份有限公司向阳路支行	2017.1.18- 2018.1.17	7.1775%	1,300,000.00	保证、抵押	河南台冠电子科技股份有限公司提供抵押保证，抵押物：不动产，权证编号：豫（2016）延津县不动产权第 0000231 号；于林、李晓慧、杨宏民、贺萍提供最高额保证，保证方式：连带责任保证；
中国邮政储蓄银行股份有限公司延津县支行	2017.6.7-2018.6.6	7.6125%	1,500,000.00	保证	于林、李晓慧、杨宏民、贺萍提供最高额保证，保证方式：连带责任保证；

注：本公司本期无已逾期未偿还的短期借款。

14、 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,156,468.91	3,291,299.73
商业承兑票据	-	-
合计	2,156,468.91	3,291,299.73

注：本公司无期末到期未付的应付票据。

应付票据本期减少 1,134,830.82 元，减幅为 34.48%，主要原因为上期开具的银行承兑汇票本期到期解付。

15、 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,316,434.88	74.28%	6,769,510.39	65.15%
1-2 年	3,427,947.96	24.68%	3,477,592.34	33.46%
2-3 年	144,954.20	1.04%	144,954.20	1.39%
3 年以上	-	-	-	-
合计	13,889,337.04	100.00%	10,392,056.93	100.00%

应付账款本期增加 3,497,280.11 元，增幅为 33.65%，主要原因系一方面为满足生产的需要购置原材料所致；另一方面子公司投入生产，购置设备和原材料所致。

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新乡空间钢结构工程有限公司	2,800,000.00	未到约定付款时间
任学文	600,000.00	未到约定付款时间
合计	3,400,000.00	—

(3) 应付账款按款项性质列示：

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
材料款	8,219,695.41	59.18%	3,974,832.41	38.25%
设备款	2,259,332.63	16.27%	2,805,086.39	26.99%
工程款	3,400,000.00	24.48%	3,400,000.00	32.72%
服务费	10,309.00	0.07%	212,138.13	2.04%
合计	13,889,337.04	100.00%	10,392,056.93	100.00%

(4) 期末余额前五名的应付账款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付账款 期末余额的 比例	账龄区间	款项性质
新乡空间钢结构工程有限公司	非关联方	2,800,000.00	20.16%	1-2年	工程款
福建安特微电子有限公司	非关联方	1,575,708.28	11.34%	1年以内	材料款
江苏晶科电子材料有限公司	非关联方	1,057,952.25	7.62%	1年以内	材料款
无锡昌鼎电子有限公司	非关联方	791,408.50	5.70%	1年以内	设备款
嘉兴中谷半导体有限公司	非关联方	615,220.87	4.43%	1年以内	材料款
合计	—	6,840,289.90	49.25%	—	—

注：2017年6月30日应付账款前五名金额合计为6,840,289.90元，占应付账款期末余额的比例为49.25%。

16、 预收账款

(1) 预收账款按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,230,252.12	100.00%	887,039.27	100.00%
1-2年	—	—	—	—
2-3年	—	—	—	—
3年以上	—	—	—	—
合计	1,230,252.12	100.00%	887,039.27	100.00%

预收账款本期增加343,212.85元，增幅为38.69%，主要原因为本期新增客户较多且市场前景很好，新增客户多采用预收账款方式销售所致。

(2) 预收账款按款项性质列示:

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
货款	1,230,252.12	100.00%	887,039.27	100.00%
合计	1,230,252.12	100.00%	887,039.27	100.00%

(3) 期末余额前五名的预收账款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预收账款期末金额的比例	账龄区间	款项性质
深圳嘉誉科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	81.28%	1年以内	货款
中山市龙久电子有限公司	非关联方	104,035.26	8.46%	1年以内	货款
杭州隼鹏电子科技有限公司	非关联方	20,000.00	1.63%	1年以内	货款
东莞金鑫半导体有限公司	非关联方	16,200.00	1.32%	1年以内	货款
东莞市瀚铭电子有限公司	非关联方	13,030.00	1.06%	1年以内	货款
合计	—	1,153,265.26	93.75%	—	—

注: 2017年6月30日预收账款前五名金额合计为1,153,265.26元, 占预收账款总额的比例93.75%。

17、 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	1,000.20	4,354,936.44	4,350,499.24	5,437.40
二、离职后福利-设定提存计划	-	41,651.58	41,651.58	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,000.20	4,396,588.02	4,392,150.82	5,437.40

短期薪酬增加4,437.20元, 增幅为443.63%, 主要原因系由于本期计提工会经费所致。

(2) 短期薪酬列示:

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	-	4,134,223.56	4,134,223.56	-
二、职工福利费	-	175,759.00	175,759.00	-

三、社会保险费	-	16,241.61	16,241.61	-
其中：医疗保险费	-	10,845.61	10,845.61	-
工伤保险费	-	3,033.69	3,033.69	-
生育保险费	-	2,362.31	2,362.31	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	1,000.20	28,712.27	24,275.07	5,437.40
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,000.20	4,354,936.44	4,350,499.24	5,437.40

(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	-	38,478.57	38,478.57	-
2、失业保险费	-	3,173.01	3,173.01	-
合计	—	41,651.58	41,651.58	—

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20.00%、2.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

18、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	135,123.03	121,968.84
应交城市维护建设税	7,000.71	6,218.71
应交教育费附加	4,128.60	3,683.67
应交地方教育费附加	2,752.39	2,455.78
应交土地使用税	32,147.79	32,147.79
应交房产税	10,624.58	10,624.58
应交印花税	2,415.93	5,103.63
应交企业所得税	100,032.66	29,859.57
应交个人所得税	4,612.49	49.56

项目	期末余额	期初余额
合计	298,838.18	212,112.13

应交印花税本期减少 2,687.70 元，减幅为 52.66%，主要原因为本期 6 月份销售收入，采购设备与原材料与上年 12 月份相比减少所致；

应交企业所得税本期增加 70,173.09 元，增幅为 235.01%，主要原因系本期营业收入增加，盈利能力提升；

应交个人所得税本期增加 4,562.93 元，主要原因系随着公司营业收入的增加，员工的工资待遇也有所提升。

19、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,000,000.00	100.00%	2,414,487.84	100.00%
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	4,000,000.00	100.00%	2,414,487.84	100.00%

其他应付款本期增加 1,585,512.16 元，增幅为 65.67%，主要原因系本期向股东于林借款 1,600,000.00 元所致。

(2) 其他应付款按款项性质列示：

项目	期末余额	占比 (%)	期初余额	占比 (%)
借款	4,000,000.00	100.00	2,411,368.00	99.87%
其他	-	-	3,119.84	0.13%
合计	4,000,000.00	100.00%	2,414,487.84	100.00%

(3) 其他应付款的期末余额情况：

项目名称	与本公司关系	金额	账龄区间	款项性质
于林	关联方	4,000,000.00	1 年以内	借款
合计	—	4,000,000.00	—	—

20、长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、长期应付款余额	2,395,500.54	3,456,000.70	1,834,959.45	4,016,541.79
北亚融资租赁（上海）有限公司	2,395,500.54	3,456,000.70	1,834,959.45	4,016,541.79
减：未确认融资费用	164,438.60	217,963.68	76,577.04	305,825.24
二、长期应付款价值	2,231,061.94	3,238,037.02	1,758,382.41	3,710,716.55

长期应付款本期增加 1,479,654.61 元，增幅为 66.32%，主要原因系子公司本期新增融资租赁业务所致。

21、 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
政府补助	760,049.21	—	19,014.42	741,034.79	政府补助土地、房屋整理费
合计	760,049.21	—	19,014.42	741,034.79	—

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	760,049.21	—	19,014.42	—	741,034.79	与资产相关
合计	760,049.21	—	19,014.42	—	741,034.79	—

22、 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	
于林	8,980,000.00	-	-	-	-	-	8,980,000.00
于翔	2,700,000.00	-	-	-	-	-	2,700,000.00
雷隆彪	2,520,000.00	-	-	-	-	-	2,520,000.00
周树强	1,800,000.00	-	-	-	-	-	1,800,000.00
杨宏民	1,600,000.00	-	-	-	-	-	1,600,000.00
李忠国	600,000.00	-	-	-	-	-	600,000.00
项希德	900,000.00	-	-	-	-	-	900,000.00
王仲军	900,000.00	-	-	-	-	-	900,000.00
合计	20,000,000.00	—	—	—	—	—	20,000,000.00

23、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	3,309,482.15	-	-	3,309,482.15
其他资本公积	-	-	-	-
外币资本折算差额	-	-	-	-
合计	3,309,482.15	—	—	3,309,482.15

注：本公司系由台冠电子（新乡）半导体工业有限公司依法整体变更设立的股份有限公司，依据 2016 年 2 月 16 日董事会决议和章程修正案的规定，本公司股本总额为 2,000.00 万股，每股面值人民币 1 元。本公司申请登记的注册资本为人民币 2,000.00 万元，由各发起人以其拥有的台冠电子（新乡）半导体工业有限公司截至 2015 年 12 月 31 日的净资产折股投入。

根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“京永审字（2016）第 146122 号”《审计报告》，台冠电子（新乡）半导体工业有限公司截至 2015 年 12 月 31 日止（审计基准日）的净资产为人民币 23,309,482.15 元，各发起人以台冠电子（新乡）半导体工业有限公司截至 2015 年 12 月 31 日止的净资产中的人民币 2,000.00 万元折为本公司股本人民币 2,000.00 万元，净资产折合股本后的余额转为资本公积。

24、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,981.78	-	-	115,981.78
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	115,981.78	—	—	115,981.78

25、 未分配利润

项目	期末金额	期初金额
调整前上期末未分配利润	630,012.21	2,604,233.25
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-

项目	期末金额	期初金额
调整后年初未分配利润	630,012.21	2,604,233.25
加：本期归属于母公司股东的净利润	696,468.37	745,993.99
减：提取法定盈余公积	-	115,981.78
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
未分配利润转增资本公积	-	2,604,233.25
期末未分配利润	1,326,480.58	630,012.21

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	26,841,927.84	21,342,558.49	18,379,836.31	14,318,924.87
其他业务	-	-	-	-
合计	26,841,927.84	21,342,558.49	18,379,836.31	14,318,924.87

公司营业收入增加 8,462,091.53 元，增幅为 46.04%，营业成本增加 7,023,633.62 元，增幅为 32.91%，主要系上年度进行的机器设备更新改造使得公司的生产能力得到进一步提高，生产规模不断扩大，在满足现有客户订单的需求后，积极开发新客户，拓宽销售规模。

(1) 按产品划分的主营业务收入、成本构成情况：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
普通整流 (STD) 系列	11,471,435.12	9,500,868.64	9,530,157.91	7,592,211.28
快恢复 (FR) 系列	1,250,472.87	917,313.29	1,589,610.62	1,188,464.58
高效率 (HER/UF) 系列	302,351.46	255,909.72	764,879.88	671,636.26
超快速 (SF) 系列	5,050,568.80	3,488,132.19	1,392,210.65	945,943.86
肖特基 (SKY) 系列	5,834,397.49	4,773,869.78	3,856,481.52	2,896,209.22
超薄型整流桥系列	322,563.68	277,680.92	1,128,723.53	916,487.07

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
半成品	729,726.45	673,015.83	117,772.20	107,972.60
DFN (TVS 系列)	1,880,411.97	1,455,768.12	-	-
合计	26,841,927.84	21,342,558.49	18,379,836.31	14,318,924.87

公司本期各产品收入、成本较上年同期均增长较快，尤其是超快速（SF）、肖特基（SKY）、半成品以及 DFN（TVS 系列）增长明显，主要系由于公司订单数量增加较多，且增加了很多新客户。

其中，超快速（SF）系列收入增加 3,658,358.15 元，增幅为 262.77%，肖特基（SKY）收入增加 1,977,915.97 元，增幅为 51.29%，半成品收入增加 611,954.25 元，增幅为 519.61%，DFN（TVS 系列）收入增加 1,880,411.97 元，增幅为 100.00%，主要原因系本期客户需求增加、新产品投放市场所致；

高效率（HER/UF）系列收入减少 462,528.42 元，减幅为 60.47%，超薄型整流桥系列收入减少 806,159.85 元，减幅为 71.42%，主要原因系本期客户需求少所致。

（2）前五名客户的营业收入情况：

单位名称	与本公司关系	营业收入	占全部营业收入的比例
深圳辰达行电子有限公司	非关联方	2,482,946.84	9.25%
杭州大毅电子有限公司	非关联方	2,025,890.94	7.55%
广州市钜兴电子有限公司	非关联方	1,712,807.08	6.38%
常州星海电子股份有限公司	非关联方	1,513,537.18	5.64%
中山市红亚电子有限公司	非关联方	1,023,393.16	3.81%
合计	—	8,758,575.20	32.63%

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	39,279.36	19,509.56
教育费附加	23,228.08	11,705.74
地方教育费附加	15,485.38	7,803.81

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	21,249.16	-
车船使用税	3,840.00	-
土地使用税	64,295.58	-
印花税	16,381.43	-
合计	183,758.99	39,019.11

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面实行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自2016年5月1日开始在本科目列示。

本期因公司营业收入的增长，应交增值税增长，导致附加税也同比增长。

28、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	119,829.95	188,963.00
差旅费	22,772.08	4,594.10
办公费	14,602.62	1,524.39
招待费	21,409.90	3,979.00
运输费	347,503.16	318,307.86
租赁费	758.02	80,157.98
车辆费	3,086.00	3,171.55
快递费	15,831.77	-
合计	545,793.50	600,697.88

职工薪酬本期减少 69,133.05 元，减幅为 36.59%，主要原因系本期销售人员流动性较大所致。

差旅费本期增加 18,177.98 元，增幅为 395.68%，主要原因系本期大力发展新客户所致；

办公费本期增加 13,078.23 元，增幅为 857.93%，主要原因系深圳办事处以及子公司购买办公用品所致；

招待费本期增加 17,430.90 元，增幅为 438.07%，主要原因系本期大力发展新客户所致；

租赁费本期减少 79,399.96 元，减幅为 99.05%，主要原因系深圳仓库退租所致；

快递费增加 15,831.77 元，增幅为 100.00%，主要原因系本期签收银行承兑汇票而产生的运费所致。

29、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	725,086.61	340,761.04
差旅费	16,724.59	68,649.60
研究与开发费	1,499,907.02	702,776.13
业务招待费	84,641.00	60,553.40
水电费	58,634.78	64,383.88
折旧费	449,452.08	116,291.31
保安费	47,040.00	47,350.00
办公费	93,994.80	115,662.82
中介服务费	153,018.05	807,192.43
车辆使用费	146,191.43	101,255.53
土地使用权摊销	15,049.56	15,049.56
职工福利费	195,173.20	-
工会经费	27,872.27	-
其他	158,504.12	-
税费	-	87,700.42
合计	3,671,289.51	2,527,626.12

职工薪酬本期增加 384,325.57 元，增幅为 112.78%，主要原因系子公司的发展而招聘一部分管理人员所致；

差旅费本期减少 51,925.01 元，减幅为 75.64%，主要原因系公司内部管理逐

渐成熟，管理人员出差次数有所下降所致；

研究与开发费本期增加 797,130.89 元，增幅为 113.43%，主要原因系销售收入的增长以及研发人员工资待遇提高所致；

业务招待费本期增加 24,087.60 元，增幅为 39.78%，主要原因系公司“新三板”顺利挂牌，公司影响力比较大，前来参观学习的人较多；

折旧费本期增加 333,160.77 元，增幅为 286.49%，主要原因系 2016 年下半年公司购买奥迪车、客车以及子公司购置办公设备所致；

中介服务费本期减少 654,174.38 元，减幅为 81.04%，主要原因系上期因筹备“新三板”挂牌事项而聘请的审计、券商等中介结构费用较多所致；

车辆使用费本期增加 44,935.90 元，增幅为 44.38%，主要原因系 2016 年新增奥迪车、客车导致车辆使用费增加。

职工福利费本期增加 1,951,73.20 元，增幅为 100.00%，主要原因系本期公司为员工改善食宿条件以及对员工进行室外拓展训练。

30、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	188,624.58	194,451.03
减：利息收入	16,578.61	51,955.90
利息净支出	172,045.97	142,495.13
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
汇兑净损失	-	-
现金折扣	-66,624.36	-
手续费及其他	88,156.18	8,096.74
合计	193,577.79	150,591.87

现金折扣本期增加 66,624.36 元，增幅为 100.00%，主要原因系本期供应商因急用现金而放弃使用银行承兑结算，公司提前支付货款从而享受到现金折扣优惠；

手续费本期增加 80,059.44 元，增幅为 988.79%，主要原因系子公司新增融资租赁业务所致。

31、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	252,446.92	-106,443.25
合计	252,446.92	-106,443.25

32、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,014.42	19,014.42
非流动资产处置利得	1,300.00	-
赔偿金、违约金收入	40,000.10	-
其他	400.00	330.00
合计	60,714.52	19,344.42

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
土地、房屋整理费	19,014.42	19,014.42	与资产相关
合计	19,014.42	19,014.42	—

注：本公司于 2008 年 12 月 21 日收到延津县财政局拨付的土地前期开发经费 1,064,280.00 元，该笔款项主要用于补偿土地平整、新厂房的修建支出费用，按照土地使用权 50 年的使用期限、房屋建筑物 20 年的使用期限，本期摊销金额 19,014.42 元。

33、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	25,541.74	-
其中：固定资产处置损失	25,541.74	-
公益性捐赠支出	-	5,000.00
罚款、税收滞纳金支出	-	13,518.73
赔偿金、违约金支出	335.60	18,915.53
其他	-	2,860.00
合计	25,877.34	40,294.26

34、 所得税费用

(1) 所得税费用明细表:

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	271,131.81	126,578.88
递延所得税调整	-43,663.18	26,610.81
合计	227,468.63	153,189.69

所得税费用本期增加 74,278.94 元，增幅为 48.49%，主要原因为本期收入增加利润总额增加所致。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	687,339.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	103,100.97
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	124,367.66
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	227,468.63

35、 合并现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
保险赔款	12,400.00	4,312.64
利息收入	16,578.61	51,955.90
合计	28,978.61	56,268.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	425,963.55	333,576.90

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	736,281.80	1,435,372.39
财务费用	11,579.14	8,096.74
营业外支出	335.60	5,000.00
备用金支出	-	30,000.00
合计	1,174,160.09	1,812,046.03

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
借于林款	1,600,000.00	-
收关联公司还款	-	2,000,000.00
合计	1,600,000.00	2,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
还于林款	-	2,645,915.56
关联公司借款	-	2,000,000.00
融资租赁租金	1,080,331.31	-
合计	1,080,331.31	4,645,915.56

36、 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	459,871.19	675,280.18
加: 资产减值准备	252,446.92	-106,443.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,714,677.77	925,931.46
无形资产摊销	19,750.44	19,750.44
长期待摊费用摊销	27,977.98	-
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)	25,541.74	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	265,201.62	194,451.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,663.18	26,610.81
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）	-3,419,020.84	-2,252,611.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,390,222.85	421,711.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,796,756.35	-5,720,587.30
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,290,682.86	-5,815,906.37
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	3,468,719.55	6,464,953.32
减：现金的期初余额	1,736,358.96	10,682,523.97
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	1,732,360.59	-4,217,570.65

(2) 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现金	3,468,719.55	6,464,953.32
其中：库存现金	20,875.85	22,991.54
可随时用于支付的银行存款	3,447,843.70	6,441,961.78
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-

项目	期末余额	年初余额
三、期末现金及现金等价物余额	3,468,719.55	6,464,953.32
其中：使用受限制的现金和现金等价物	-	-

(二) 关联方及关联交易

1、本公司的股东及实际控制人情况

依据 2016 年 2 月 16 日董事会决议和章程修正案的规定，本公司系由于林、于翔等 8 位发起人以其拥有的台冠电子（新乡）半导体工业有限公司截至 2015 年 12 月 31 日的净资产折股投资设立，各股东的持股份额详见“第八节、二、（一）、22、股本”。于林和于翔系兄弟关系，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。本公司实际控制人为于林。

2、本公司的子公司情况

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	
河南台达半导体有限公司	河南省	新乡市红旗区 新东大道166号 (863产业园1 层A区32号)	表面贴装型半 导体器件及集 成电路产品研 发、制造及销 售	60.00	—	设立

3、其他关联方情况

关联方名称	持股比例 (%)	持股方式	与本公司关系
于翔	13.50	直接持股	股东
雷隆彪	12.60	直接持股	股东
周树强	9.00	直接持股	股东、董事
杨宏民	8.00	直接持股	股东、董事、副总经理
项希德	4.50	直接持股	股东、监事会主席
王仲军	4.50	直接持股	股东、董事
李忠国	3.00	直接持股	股东、董事
赵卫华	-	-	监事
马博洋	-	-	职工监事
深圳市台智伟业电子有限公司	-	-	于翔持股 60%，于林持股 40%

关联方名称	持股比例 (%)	持股方式	与本公司关系
深圳市台源电子有限公司	-	-	于翔持股 51%，于林持股 15%
深圳市大智创新科技股份有限公司	-	-	于翔持股 33%，于林持股 15%
深圳市台裕伟业电子有限公司	-	-	深圳台源持股 70%，于翔为实际控制人
东莞市台德实业有限公司	-	-	于翔持股 20%
台源电子有限公司	-	-	于翔持股 100%，香港注册
台源半导体有限公司	-	-	于翔持股 100%，香港注册
台智电子公司	-	-	于翔持股 100%，香港注册
深圳市台智电子厂	-	-	合伙企业，于林、于翔为普通合伙人
深圳市龙岗区台德拓展电子厂（吊销）	-	-	合伙企业，于翔为普通合伙人
深圳市远景佳域数码科技有限公司（吊销）	-	-	于翔持股 40%
李晓慧	-	-	实际控制人于林配偶
贺萍	-	-	股东、董事、董事会秘书、财务负责人杨宏民配偶

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

报告期内，公司不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易情况。

(2) 关联担保情况：

① 本公司作为担保方：

报告期内，公司不存在对外担保事项。

② 本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
于林、李晓慧	3,000,000.00	2016-9-1	2017-12-31	否
于林	3,153,640.94	2016-9-22	2018-9-22	否
于林、李晓慧、杨宏民、贺萍	2,600,000.00	2016-11-28	2019-11-27	否
于林、李晓慧、杨宏民、贺萍	1,500,000.00	2017-6-7	2018-6-6	否

(3) 偶发性关联交易：

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入:	-	-	-
于林	1,000,000.00	2017-2-17	-
于林	600,000.00	2017-3-24	-
合计	1,600,000.00	-	-

公司目前在深圳办事处所用房屋系由于林无偿提供给公司使用，于林已出具承诺函，承诺将前述房屋无偿提供给公司使用直至 2020 年 12 月 31 日。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	于林	4,000,000.00	2,411,368.00

6、关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	63,000.00	63,000.00

(三) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 为其他单位提供债务担保情况：

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的对外担保情况。

(四) 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至本报告报出日，本公司无需要披露重要的非调整事项。

2、利润分配情况

截至本报告报出日，本公司无需要披露利润分配情况。

(五) 其他重要事项

截至本报告报出日，本公司无需要披露其他重要事项。

(六) 母公司财务报表主要项目注释**1、货币资金**

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,948.25	2,351.25
银行存款	2,626,919.46	1,334,658.51
其他货币资金	1,078,234.46	1,687,324.87
合计	3,721,102.17	3,024,334.63

注：其他货币资金为中国银行股份有限公司新乡市分行、中原银行股份有限公司新元支行承兑保证金，属于使用权受限资产，具体明细如下：

其他货币资金账户	期末余额	期初余额
中国银行股份有限公司新乡市分行	1,078,234.46	1,603,974.87
中原银行股份有限公司新元支行	-	83,350.00
合计	1,078,234.46	1,687,324.87

2、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	8,489,623.68	100.00%	428,542.43	5.05%	8,061,081.25
组合 1	8,489,623.68	100.00%	428,542.43	5.05%	8,061,081.25
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	8,489,623.68	100.00%	428,542.43	5.05%	8,061,081.25

(续表)

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	4,992,617.03	100.00%	253,692.10	5.08%	4,738,924.93
组合 1	4,992,617.03	100.00%	253,692.10	5.08%	4,738,924.93
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	4,992,617.03	100.00%	253,692.10	5.08%	4,738,924.93

(2) 应收账款按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例(%)
1 年以内	8,462,548.68	99.68%	4,965,542.03	99.46%
1-2 年	27,075.00	0.32%	27,075.00	0.54%
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	8,489,623.68	100.00%	4,992,617.03	100.00%

(3) 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	应收账款	坏账准备
1 年以内	8,462,548.68	423,127.43	4,965,542.03	248,277.10
1-2 年	27,075.00	5,415.00	27,075.00	5,415.00
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-

账龄	期末余额		期初余额	
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备
5年以上	-	-	-	-
合计	8,489,623.68	428,542.43	4,992,617.03	253,692.10

(4) 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 174,850.33 元。

(5) 期末余额前五名的应收账款情况:

客户名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末金额的比例	账龄区间	款项性质
常州星海电子股份有限公司	非关联方	1,545,785.00	18.21%	1年以内	货款
广州市钜兴电子有限公司	非关联方	712,590.48	8.39%	1年以内	货款
中山市红亚电子有限公司	非关联方	515,348.88	6.07%	1年以内	货款
东莞市嘉来实业投资有限公司	非关联方	424,350.00	5.00%	1年以内	货款
东莞市首航电子科技有限公司	非关联方	370,037.00	4.36%	1年以内	货款
合计	—	3,568,111.36	42.03%	—	—

注: 2017年6月30日应收账款前五名金额合计为 3,568,111.36 元, 占应收账款期末余额的比例为 42.03%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,000,000.00	-	6,000,000.00	5,700,000.00	-	5,700,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	6,000,000.00	-	6,000,000.00	5,700,000.00	-	5,700,000.00

(2) 对子公司投资:

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南台达半导体有限公司	5,700,000.00	300,000.00	-	6,000,000.00	-	-
合计	5,700,000.00	300,000.00	-	6,000,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,961,515.87	19,886,790.37	18,379,836.31	14,318,924.87
其他业务	-	-	-	-
合计	24,961,515.87	19,886,790.37	18,379,836.31	14,318,924.87

(1) 按产品划分的主营业务收入、成本构成情况：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
普通整流 (STD) 系列	11,471,435.12	9,500,868.64	9,530,157.91	7,592,211.28
快恢复 (FR) 系列	1,250,472.87	917,313.29	1,589,610.62	1,188,464.58
高效率 (HER/UF) 系列	302,351.46	255,909.72	764,879.88	671,636.26
超快速 (SF) 系列	5,050,568.80	3,488,132.19	1,392,210.65	945,943.86
肖特基 (SKY) 系列	5,834,397.49	4,773,869.78	3,856,481.52	2,896,209.22
超薄型整流桥系列	322,563.68	277,680.92	1,128,723.53	916,487.07
半成品	729,726.45	673,015.83	117,772.20	107,972.60
DFN (TVS 系列)	1,880,411.97	1,455,768.12	-	-
合计	26,841,927.84	21,342,558.49	18,379,836.31	14,318,924.87

(2) 前五名客户的营业收入情况：

单位名称	与本公司关系	营业收入	占全部营业收入的比例
深圳辰达行电子有限公司	非关联方	2,482,946.84	9.95%
杭州大毅电子有限公司	非关联方	2,025,890.94	8.12%
广州市钜兴电子有限公司	非关联方	1,712,807.08	6.86%

单位名称	与本公司关系	营业收入	占全部营业收入的比例
常州星海电子股份有限公司	非关联方	1,513,537.18	6.06%
中山市红亚电子有限公司	非关联方	1,023,393.16	4.10%
合计	—	8,758,575.20	35.09%

(七) 补充资料

1、本期非经常性损益明细表：

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-24,241.74	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业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	19,014.42	-
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年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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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	-	-

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,064.50	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	34,837.18	-
所得税影响额	-5,275.92	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	29,561.26	-

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益：

本期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.85	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.73	0.03	0.03

（八）本报告于2017年8月22日由公司第一届董事会第十四次会议审议通过并批准报出。

河南台冠电子科技股份有限公司

董事会

2017年8月23日