

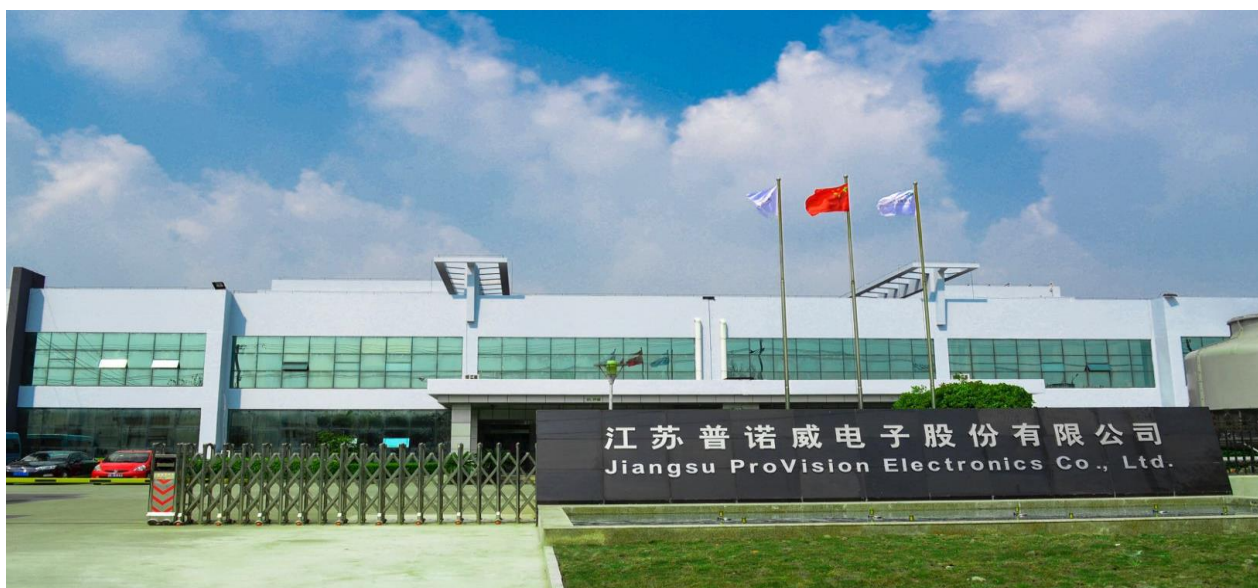


普诺威

NEEQ : 830908

江苏普诺威电子股份有限公司

JIANGSU PROVISION ELECTRONICS CO.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年6月22日，公司董事长兼总经理马洪伟先生被中共江苏省委组织部、江苏省人才工作领导小组办公室、江苏省经济和信息化委员会、江苏省科学技术厅联合提名为《江苏省科技企业家人选公示》（公示期2018年6月22日至28日），以表彰公司在科技创新上的持续投入与努力。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、普诺威	指	江苏普诺威电子股份有限公司
报告期内、本报告	指	江苏普诺威电子股份有限公司 2018 年半年度报告
子公司、万德福	指	昆山万德福电子有限公司
子公司、香港公司、普诺威香港公司	指	江苏普诺威电子（香港）有限公司
施美德	指	昆山施美德医疗科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	江苏普诺威电子股份有限公司章程
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、总监、财务负责人、董事会秘书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
MEMS	指	即微机电系统（Micro-Electro-Mechanical System），是将微电子技术与机械工程融合到一起的一种工业技术，微机电系统其内部结构一般在微米甚至纳米量级，是一个独立的智能系统
PCB	指	印刷线路板（Printed Circuit Board）
MIC	指	Microphone 缩写而来，麦克风学名为传声器，是将声音信号转换为电信号的能量转换器件，俗称话筒。
LDI	指	激光直接成像技术（Laser Direct Imaging），是通过激光扫描的方法直接将图像在 PCB 上成像，图像更精细
IC	指	集成电路（Integrated Circuit）是一种微型电子器件或部件
宏伟投资	指	昆山宏伟投资管理企业（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人马洪伟、主管会计工作负责人郭艳兰及会计机构负责人（会计主管人员）何志芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、第二届董事会第六次会议决议
	2、第二届监事会第五次会议决议
	3、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	4、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖财务章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏普诺威电子股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU PROVISION ELECTRONICS CO., LTD
证券简称	普诺威
证券代码	830908
法定代表人	马洪伟
办公地址	江苏省昆山市千灯镇宏洋路 322 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭艳兰
是否通过董秘资格考试	否
电话	0512-57475588
传真	0512-57477036
电子邮箱	gina_guo@prvchina.com
公司网址	http:// www.prvchina.com/
联系地址及邮政编码	江苏省昆山市千灯镇宏洋路 322 号 邮政编码：215341
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-04-09
挂牌时间	2014-07-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-397 电子元件制造-3972 印制电路板制造
主要产品与服务项目	常规型印制电路板、数字麦克风型印制电路板、贴片式麦克风型印制电路板、MEMS 型印制电路板
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	110,311,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	马洪伟
实际控制人及其一致行动人	马洪伟、朱小红

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320500761005148J	否
注册地址	昆山市千灯镇宏洋路 322 号	否
注册资本（元）	110,311,000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	92,025,716.10	73,687,856.10	24.89%
毛利率	22.31%	18.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,838,752.00	-3,180,452.59	-220.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,110,257.64	-4,510,148.62	-168.96%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.37%	-3.30%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.73%	-4.68%	-
基本每股收益	0.03	-0.03	-200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	230,645,899.79	240,015,184.99	-3.90%
负债总计	114,834,303.62	128,035,915.04	-10.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	115,811,596.17	111,979,269.95	3.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	1.02	2.94%
资产负债率（母公司）	51.48%	54.34%	-
资产负债率（合并）	49.79%	53.34%	-
流动比率	1.15	1.11	-
利息保障倍数	3.43	6.77	-

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	9,176,469.95	721,929.19	1,171.10%
应收账款周转率	1.63	1.53	-
存货周转率	2.38	2.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.90%	2.94%	-

营业收入增长率	24.89%	9.03%	-
净利润增长率	-220.70%	-34.31%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	110,311,000	110,311,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司专注于传感器、物联网、可穿戴设备、通讯、金融硬件、计算机及其他电子产品行业的印制电路板的制造与销售，所属行业为中国证监会规定的“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。本公司拥有独立的研发团队，不断进行技术进步和改造，致力于新产品、新技术、新材料的研发和运用，已被认定为江苏省高精内嵌数字式印制电路板工程技术研究中心；公司拥有半蚀刻技术、平面埋电阻电容技术、立体器件埋入技术、电泳工艺 PCB 领域应用技术等核心技术和 30 多项专利和非专利技术。本公司为主要集中在传感器、物联网、可穿戴设备、通讯、汽车类、金融硬件、计算机及其他电子产品生产企业提供技术含量较高的印制电路板。主要产品包括 MEMS 系列印制电路板、内埋器件系列印制电路板、贴片式麦克风印制电路板、精细线路印制电路板、光模组、常规印制电路板。本公司采用“以单定产”模式进行生产，通过直销方式开拓业务，收入和利润的来源主要为销售 PCB 产品。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式也未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、公司本年度经营成果

报告期内，公司实现营业收入 92,025,716.10 元，同比增加 24.89%；实现净利润 3,838,752.00 元，同比增加利润-220.70%；报告期末公司总资产为 230,645,899.79 元，比期初减少 3.90%，净资产为 115,811,596.17 元，比期初增加 3.42%，实现同比扭亏增盈。

2018 年上半年，公司实现营业收入 92,025,716.10 元，较去年同期 73,687,856.10 元增加 18,337,860.00 元，增幅 24.89%，营业收入增加主要原因是：报告期内进行产品结构调整和新设备投产提升产能和交期；产品毛利率由上年同期的 18.56%增加到报告期的 22.31%，增加 3.75 个百分点，主要原因是：延续上年新设备投入生产降低报废率，减少成本所致；报告期内实现净利润 3,838,752.00 元，较去年同期的净利润-3,180,452.59 元，增加 7,019,204.59 元，增幅-220.70%，主要原因是：报告期内销售额增加 24.84%，毛利率增加 3.75 个百分点所致；报告期末公司总资产为 230,645,899.79 元，比期初减少 9,369,285.20 元，减幅 3.90%；净资产为 115,811,596.17 元，比期初增加 3,832,326.22 元，增幅 3.42%。

2、报告期内业务成果

(1) 报告期内，新设备正常运行实现产能较上年提高 30%以上。本年度工作重点继续提升操作员熟悉新设备，熟练掌握操作技能，采取技术人员现场一对一的岗位操作培训，规范生产管理，为下半年度实现产能及效率提升奠定良好基础。

(2) 报告期内，公司所处行业发展势头看好，随着苹果、华为、OPPO、VIVO、小米、三星等陆续推出更新一代智能手机终端，我们预计这一市场将较去年同期实现同比微幅增长。同时以苹果手表为代表的可穿戴电子设备市场也大幅实现增长；2018 年智能音箱异军突起，市场增长较快，单个智能音箱的 MEMS 麦克风的数量需求一般在 4-6 颗之间，为公司再次提供了良好的市场契机。2017 年公司基本完成产品结构调整，以 MEMS、光模组、内埋器件、SMD、天线、精细线路、常规产品七大类产品为核心开拓新客户和开发新产品。根据客户要求研发的 MEMS 产品生产技术进入成长稳定期，该产品生产销售规模占总销售额的 61.93%，较去年提升 38.51%，与产品结构目标还有一定的增长空间。报告期内新设备投产提升品质和交期，本年度的第二大客户和第三大客户销售占比 25.56%，较去年提升了 24.51%，经过对产品结构的调整，订单快速增加，未来三年将是公司的快速发展期。

报告期内：报表占比较高项目在变动 30%以上的情况说明：

1、货币资金 2018 年 6 月 30 日 17,438,751.00 元，较 2017 年 12 月 31 日 8,745,255.18 元增加 8,693,495.82 元，变动比率 99.41%，主要原因是公司加强了货款回收，本期回款 5,106,573.00 元。

2、其他流动资产 2018 年 6 月 30 日 18,426,384.82 元，较 2017 年 12 月 31 日 31,670,078.54 元减少 13,243,693.72 元，变动比率- 41.82%，主要原因是银行短期理财 13,940,000.00 元到期收回。

3、报告期内实现销售收入 92,025,716.10 元，较去年同期增长 24.89%，营业成本 71,495,402.26 元，较去年增加 19.13%，毛利率从 18.56%上升至 22.31%，毛利率呈上升趋势。主要原因为延续上年新设备投入生产降低报废率，减少成本；本年度产品结构调整以大订单生产。

4、报告期内实现净利润 3,838,752.00 元，较去年同期-3,170,448.01 元增加 7,019,204.59 元，增幅-220.70%。主要原因是上半年销售收入增加 24.89%，毛利率同比增加 20.22%，期间费用减少 8.15%，资产减值损失减少等综合所致。

5、经营活动产生的现金流量净额 2018 年上半年 9,176,469.95 元，较 2017 年上半年 721,929.19 元增加 8,454,540.76 元，变动比率 1171.10%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加 20,761,209.71 元，而购买商品、接受劳务支付的现金只增加 9,765,102.21 元，。

6、投资活动产生的现金流量净额 2018 年上半年 7,636,979.90 元，较 2017 年上半年-9,062,967.42 元增加 16,699,947.32 元，变动比率 184.27%主要原因是短期理财到期，收回投资收到的现金增加 19,990,000.00 元。

7、筹资活动产生的现金流量净额 2018 年上半年-8,168,843.08 元，较 2017 年上半年 7,689,825.09 元减少 15,858,668.17 元，变动比率 -206.23%，主要原因是短期借款到期，偿还债务支付的现金增加 16,550,000.00 元。

三、 风险与价值

1、核心技术人员流失风险及对策

公司为高新技术企业，技术人才尤其是核心技术人员是公司生存和发展的根本，也是公司核心竞争力所在，稳定和壮大科技人才队伍对公司生存和发展十分重要。由于行业内人才竞争激烈、流动频繁，过度的人才流动将使公司在技术研发和市场开拓等方面受到不利影响。

应对措施：

(1) 公司在积极引进相关人才的同时，着重为员工创造优良的工作环境和提供较好的薪酬待遇，注重人才培养，并计划实施股权激励等激励措施。

(2) 针对核心技术人员设立了专项奖金，奖励新技术、新产品的开发和知识产权的形成，并对投产后产生效益的项目设立特别贡献奖。

(3) 目前公司制定了严格、科学的内部控制管理制度，形成了“选人、用人、管人、留住人”的完整人才战略，建立了规范的人事管理制度。

(4) 公司全体成员（包括技术团队成员和高管）都与公司签订了劳动合同、保密协议，有效避免人员流失造成的潜在技术泄密风险。

2、大客户依赖的风险及对策。

公司 2018 年上半年前五大客户销售占比为 90.05%，其中第一大客户销售占比为 49.03%。公司对第一大客户有较强的依赖。

应对措施：

公司加强开拓新客户和新产品的开发，根据客户需求研发的 MEMS 产品生产技术已进入成长稳定期，该产品生产销售规模占销售额的 61.93%比上年 61.61%，略有提升，还有一定的增长空间。报告期内新设备投产提升品质和交期，报告期内的第二大客户和第三大客户占比三年内销售占比提升了 55.44%，经过对产品结构的调整，订单快速增加，未来三年将是公司的快速发展期。公司持续不断拓展新客户，以逐步减少对大客户的依赖。

3、短期偿债风险及对策

公司目前正处于高速发展时期，子公司万德福新建厂房部分已投入使用，同时为了配合大客户新产品开发的高性能进口设备应投入试产，与之相匹配的主物料由国产材料改为进口材料，付款期限由原月结 90 天改为预付款采购，均需要大量资金支持。如果资金链出现问题，公司可能无法及时归还借款及其他债务，将对公司的经营带来不利的风险。

应对措施：

公司加强资金收支管理，加强应收账款的管理，加快货款回笼，充分利用供应商给予的信用期延期支付货款，缓解资金压力，同时公司积极与银行等资金供应方沟通和合作，通过银行借款、开具商业票据、引进投资机构等方式，保证公司大额资金需求和及时足额偿还到期债务。

4、研发投入风险及对策

目前公司所在的主要行业是智能手机，这一行业的特点是反应要非常迅速，产品变化快（生命周期平均不超过一年），如果技术跟不上或因客户项目的变化有可能会造成研发投入的浪费。

应对措施：

（1）公司建立总监负责制，实施项目管理制度，引进专项技术人才，组建小组专项应对大项目，可以快速对应市场、技术和订单变化，在报告期内，将原来四个项目组进行优化组合，保证大项目的顺利开展。

（2）密切配合客户展开大项目推进机制，严格评审、专人把关、控制大项目产品的生产进程，快速调整公司资源以应对市场和技术要求的变化，降低因客户项目变化造成研发投入浪费的风险。

（3）建立健全标准化系统管理，按产品分类制定标准操作规范，加强员工技能培训，明确以老带新责任制，快速提升产线员工的生产技术能力。

四、 企业社会责任

普诺威始终将履行社会责任纳入公司可持续发展战略，践行“和谐、创新、共赢”的社会责任理念，普诺威强调自己的社会责任：环境责任、资源与能源责任，强调企业对员工的责任，倡导企业除了为股东创造价值外，还应为其活动对社会、利益相关方和环境、资源所造成的影响承担责任，做合格企业公民。

环保一直是 PCB 企业重要的社会责任指标。为有效将环保工作落到实处，公司成立了环安部门，并投资持续建设废气、废水等环保处理设施及工程，配置了专业的环安管理团队。2017 年度，公司新的废水处理设施也已投入运行，保证了公司在合法、合规的前提下运营。

在生产过程中，公司积极推进节能降耗专项工作，通过技术改造和精细化管理降低能源消耗，单位面积水耗、能耗力争达到行业清洁生产一级标准，碳排放强度指标符合政府制定的目标。

公司不仅以身作则，恪守“积极加强生态环境保护，大力发展循环经济，开展清洁生产”的准则，还致力于发展具有共同社会责任价值观的供应商，全面提升业务合作效益，并且在供应商社会责任推进方面制定了长期的规划。

在履行落实公司对员工的责任方面，公司为员工提供安全舒适的工作环境，具有竞争力的薪资待遇，良好的培训和晋升渠道。公司积极组织员工参加相关环保活动，促进提高全民环保意识；成立“家基金”给需要帮助的员工提供帮助，倡导员工向“家基金”进行持续捐赠。公司设立专用邮箱：tousu@prvchina.com，为员工搭建公开的对话、沟通、申诉，积极帮助协调解决员工实际问题。

公司严格遵守《中华人民共和国安全生产法》，始终坚持安全生产工作应当以人为本，坚持安全发展，坚持安全第一、预防为主、综合治理的方针，层层落实安全生产责任。公司注重安全生产教育和培训，以提高职工的安全防范意识；公司定期组织由辖区消防队组织的消防演练，提升全体员工的防火技能及意识。

客户、供应商是公司的合作伙伴，公司遵循核心价值观和经营宗旨，与客户和供应商通力协力，共同进步，共同成长。公司在所有商业活动中遵循最高的诚信标准。禁止任何形式的贿赂、腐败、敲诈勒索

索和挪用公款等行为，并一直遵循零容忍政策，公司设有内审岗位，对此实施监督与管理。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,000,000.00	478,518.71
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	2,000,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
马洪伟	关联担保	61,236,000.00	是	2016.12.6	2016-027

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：

本公司股东马洪伟以其拥有的本公司 1,890 万股股权为本公司在苏州银行昆山支行最高额不超过 6,123.60 万元的借款提供质押担保,担保期限为 2017 年 3 月 22 日至 2020 年 3 月 21 日。截至 2018 年 6 月 30 日,已发生借款 800 万元。

公司董事会于 2016 年 12 月 4 日第一届董事会第十六次会议审议通过关联担保并公告(公告编号:2016-027),并经过股东大会审议通过。

以上偶发性关联交易,是公司业务发展及生产经营的正常所需,具有合理性和必然性。上述关联交易价格按照公平、公开、公正、合理的原则,以市场价格为基础,并综合考虑合作期限、业务贡献、信用状况、服务能力等因素,并对比第三方价格由双方协商确定,不存在显失公允的关联交易或通过关联交易输送利益的情形,亦不存在损害公司股东利益的情形。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018 年 5 月 11 日,2017 年年度股东大会通过了《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》。(一)投资目的:为提高资金使用效率和整体效益。(二)投资额度:公司使用人民币不超过 6000 万元的闲置资金购买理财产品,在上述额度内,资金可以滚动使用。(三)投资品种:公司将按照相关规定严格控制风险,对理财产品进行严格评估、筛选,根据市场情况择机购买银行理财产品及低风险的其他金融产品。(四)投资期限:自 2017 年年度股东大会审议通过之日起至 2018 年年度股东大会召开之日止。(五)资金来源:公司闲置自有资金。(六)决策程序:本事项须经公司董事会审议通过后提交股东大会审议。(七)公司拟购买的短期理财产品的受托方均为银行等正规的金融机构,与公司不存在关联关系。(八)实施方式:在额度范围内由董事会授权公司董事长审批,由公司财务部门具体操作

2018 年上半年购买理财产品明细

购买日期	银行	理财产品名称	购买金额	到期日期	收益率	到期(预期)收益
2018-1-18	农行千灯支行	永利丰 181 天理财	3,850,000.00	2018-7-18	3.50%	66,821.23
2018-1-30	农行千灯支行	永利丰 181 天理财	4,550,000.00	2018-7-31	3.50%	78,970.55
2018-2-3	农行千灯支行	永利丰 181 天理财	3,660,000.00	2018-8-3	3.50%	63,523.56
2018-3-26	农行千灯支行	本利丰 181 天理财	1,920,000.00	2018-9-24	3.50%	33,323.84
2018-3-30	农行千灯支行	“金钥匙·安心快线”天天利滚利第 2 期	8,000,000.00	2018-4-2	0.56%	366.67
2018-5-15	农行千灯支行	本利丰 181 天理财	1,900,000.00	2018-11-13	3.50%	32,976.71
2018-6-19	农行千灯支行	本利丰 181 天理财	1,170,000.00	2018-12-18	3.50%	20,306.71
合计			25,050,000.00			296,289.27

2018 年上半年赎回理财产品明细

购买日期	银行	理财产品名称	购买金额	到期日期	收益率	到期(预期)收益
2017/7/14	农行千灯支行	本利丰 181 天理财	4,130,000.00	2018/1/12	3.18%	65,536.88
2017/8/11	农行千灯支行	本利丰 181 天理财	2,170,000.00	2018/2/9	3.38%	36,586.79
2017/10/23	农行千灯支行	本利丰 181 天理财	2,840,000.00	2018/4/19	3.56%	49,291.51

2017/12/6	农行千灯支行	本利丰 181 天理财	3,450,000.00	2018/6/8	3.44%	59,878.77
无固定期限	工行千灯支行	“e 灵通”净值型法人无固定期限人民币产品	14,000,000.00	2018/1/2		61,872.93
	农行千灯支行	“金钥匙·安心快线”天天利滚利第 2 期	4,400,000.00	2018/1/2	3.40%	1,640.32
2017/12/29	农行千灯支行	“金钥匙·安心快线”天天利滚利第 2 期	8,000,000.00	2018/4/2	0.56%	366.67
2018/3/30	农行千灯支行	“金钥匙·安心快线”天天利滚利第 2 期				
合计			38,990,000.00			275,173.87

(四) 承诺事项的履行情况

公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及主要关联企业已签署《规范和减少关联交易的承诺》，本人（本企业）将尽力避免本人（本企业）与普诺威之间的关联交易；对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。

公司股东宏伟投资及实际控制人马洪伟已出具《避免同业竞争承诺书》，承诺宏伟投资未来不从事与公司构成竞争的业务及活动，不在与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织拥有权益。

公司重要关联企业苏州华扬及其股东巫少峰、朱小燕、朱炳生均出具《避免同业竞争的承诺》：保证苏州华扬目前及未来均不会直接或间接从事或参与任何在商业上对普诺威构成竞争的业务及活动；不会利用关联关系占用普诺威的资金、资产或资源或损害普诺威的利益。

公司重要关联企业施美德与公司无业务往来和同业竞争。实际控制人马洪伟及施美德已出具《避免同业竞争承诺书》，承诺施美德未来不从事与公司构成竞争的业务及活动。

公司核心技术人员均承诺未与原任职单位约定竞业限制义务，亦不存在违反保密义务的情况。以上承诺于《公开转让说明书》中披露，在报告期内均严格履行，未有任何违背。

(五) 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
房屋及建筑物	银行借款抵押	40,470,818.30	17.55%	为与交通银行、农业银行借款提供抵押担保
土地使用权	银行借款抵押	6,067,068.88	2.63%	为与交通银行、农业银行借款提供抵押担保
其他流动资产	票据及信用证保证金	17,050,000.00	7.39%	票据保证金
其他货币资金	票据及信用证保证金	529,744.00	0.23%	票据信用保证金
总计	-	64,117,631.18	27.80%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	63,110,500	57.21%	-1,250	63,109,250	57.21%
	其中：控股股东、实际控制人	15,715,000	14.25%	-1,000,000	14,715,000	13.34%
	董事、监事、高管	15,726,250	14.26%	-1,000,000	14,726,250	13.35%
	核心员工	39,000	0.04%		39,000	0.04%
有限售条件股份	有限售股份总数	47,200,500	42.79%	1,250	47,201,750	42.79%
	其中：控股股东、实际控制人	47,145,000	42.74%		47,145,000	42.74%
	董事、监事、高管	47,178,750	42.77%		47,178,750	42.77%
	核心员工		0%			
总股本		110,311,000	-	0	110,311,000	-
普通股股东人数						58

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马洪伟	37,800,000	-1,000,000	36,800,000	33.36%	28,350,000	8,450,000
2	朱小红	25,060,000		25,060,000	22.72%	18,795,000	6,265,000
3	昆山宏伟投资管理企业（有限合伙）	16,800,000		16,800,000	15.23%		16,800,000
4	昆山沪利微电有限公司	9,910,000		9,910,000	8.98%		9,910,000
5	曹智远	0	3,101,000	3,101,000	2.81%		3,101,000
合计		89,570,000	2,101,000	91,671,000	83.10%	47,145,000	44,526,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

马洪伟与朱小红是夫妻关系，昆山宏伟投资管理企业（有限合伙）是马洪伟、朱小红共同投资的有限合伙企业，马洪伟是昆山宏伟投资管理企业（有限合伙）的普通合伙人和执行事务合伙人，朱小红是昆山宏伟投资管理企业（有限合伙）的有限合伙人，除此之外前 5 名股东间无任何关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司的控股股东是马洪伟，马洪伟现持有公司股份 36,800,000 股，占公司股份总额的 33.36%。

马洪伟，1974 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 7 月至 2000 年 1 月在中国电子进出口山东公司任业务经理；2000 年 3 月至 2004 年 12 月在苏州市华扬电子有限公司任销售经理；2004 年 4 月创立公司，并任监事（至 2013 年 4 月），2013 年 4 月至 2014 年 1 月在公司任经理、执行董事，2014 年 1 月至 2016 年 12 月任股份公司任董事长，2016 年 12 月至今任股份公司董事长、总经理。2012 年 6 月至今兼任昆山千灯商会副会长；2013 年 2 月至今兼任昆山电路板协会副会长；2014 年 4 月昆山市人民政府授予 2011 年至 2013 年度昆山市劳动模范；并于 2017 年 12 月昆山市总工会命名“昆山市劳模创新工作室”；2015 年 12 月被授予 2015 年江苏十佳“双创之星”；2016 年度选举为昆山市政协委员。2017 年 2 月被评为千灯镇 2016 年度环境保护先进工作者。2018 年 6 月名录《江苏省科技企业家人选公示》。2018 年 6 月获苏州市“优秀非公企业党组织带头人”。

报告期内控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人是马洪伟、朱小红夫妇。

马洪伟详细见控股股东情况。

朱小红，1975 年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年 7 月至 2004 年 12 月在苏州市华扬电子有限公司任业务经理；2004 年 4 月创立公司，2013 年 4 月至 2014 年 1 月在公司任监事；2014 年 1 月至 2016 年 12 月在股份公司任董事。2016 年 12 月至今在股份公司任董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
马洪伟	董事长、总经理	男	1974.05.04	本科	2016年12月22日-2019年12月21日	是
朱小红	董事	女	1975.11.05	大专	2016年12月22日-2019年12月21日	是
郭艳兰	董事、财务总监、董事会秘书	女	1953.04.29	大专	2016年12月22日-2019年12月21日	是
王跃华	董事	女	1960.05.29	大专	2016年12月22日-2019年12月21日	是
吴安甫	董事	男	1941.02.20	本科	2016年12月22日-2019年12月21日	是
程分喜	董事、制造总监	男	1974.04.01	本科	2016年12月22日-2019年12月21日	是
王瑞全	监事会主席	男	1974.11.28	本科	2016年12月22日-2019年12月21日	是
姜伟东	监事	男	1963.08.21	高中	2016年12月22日-2019年12月21日	是
宋建强	监事	男	1981.04.16	大专	2016年12月22日-2019年12月21日	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长马洪伟与董事朱小红为夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
马洪伟	董事长、总经理	37,800,000	-1,000,000	36,800,000	33.36%	0
朱小红	董事	25,060,000		25,060,000	22.72%	0
郭艳兰	董事、财务总监、董事会秘书	16,000		16,000	0.01%	0
王跃华	董事	0		0	0%	0
吴安甫	董事	0		0	0%	0
程分喜	董事、制造总监	0		0	0%	0
王瑞全	监事会主席	11,000		11,000	0.01%	0
姜伟东	监事	9,000		9,000	0.01%	0
宋建强	监事	9,000		9,000	0.01%	0
合计	-	62,905,000	-1,000,000	61,905,000	56.12%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
边丰豪	销售总监	离任	不担任任何职务	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	57	44
生产人员	290	290
销售人员	14	13
技术人员	61	59
财务人员	5	6
员工总计	427	412

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	32	32
专科	98	120
专科以下	296	260
员工总计	427	412

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

<p>1、人员变动及人员结构 报告期末，公司员工未发生大的变化。</p> <p>2、员工培训 公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。</p> <p>3、员工薪酬政策 公司员工之薪酬包括薪金、津贴等。公司实现全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。</p> <p>4、需要公司承担费用的离退休职工人数 公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。</p>

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
胡小柱	技术顾问	13,000
晁玉立	业务部经理	6,000
柳成江	采购部副主任	5,000
黎琨	品管部经理	5,000
王爱民	环安部经理	4,000
刘岩	制造部课长	4,000
杨飞	研发部经理	2,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	17,438,751.00	8,745,255.18
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2	66,156,920.52	70,445,187.60
预付款项	五、3	3,438,608.58	1,592,587.63
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、4	81,399.42	372,311.02
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	26,334,562.38	28,780,145.79
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	18,426,384.82	31,670,078.54
流动资产合计		131,876,626.72	141,605,565.76
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	五、7	20,951,690.77	21,495,924.12
固定资产	五、8	65,445,894.70	64,166,495.01
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、9	5,752,444.86	5,931,973.71
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、10	3,570,716.48	3,777,491.42
递延所得税资产	五、11	1,635,442.04	1,846,714.87
其他非流动资产	五、12	1,413,084.22	1,191,020.10
非流动资产合计		98,769,273.07	98,409,619.23
资产总计		230,645,899.79	240,015,184.99
流动负债：			
短期借款	五、13	48,750,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、14	59,731,071.73	65,182,287.26
预收款项	五、15	642,836.26	209,020.70
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	4,944,261.83	5,065,294.54
应交税费	五、17	312,793.76	1,879,747.59
其他应付款	五、18	389,516.86	481,932.27
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、19	63,823.18	217,632.68
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计		114,834,303.62	128,035,915.04
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		114,834,303.62	128,035,915.04
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、20	110,311,000.00	110,311,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、21	3,603,952.45	3,603,952.45
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、22	10,136.59	16,562.37
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、23	1,512,507.38	1,512,507.38
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、24	373,999.75	-3,464,752.25
归属于母公司所有者权益合计		115,811,596.17	111,979,269.95
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计		115,811,596.17	111,979,269.95
负债和所有者权益总计		230,645,899.79	240,015,184.99

法定代表人：马洪伟

主管会计工作负责人：郭艳兰

会计机构负责人：何志芳

(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		16,453,520.25	5,331,117.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十二、1	66,305,260.27	70,592,232.81
预付款项		2,908,984.13	1,209,793.93
其他应收款	十二、2	81,399.42	372,311.02
存货		26,334,562.38	28,780,145.79
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产		18,426,384.82	31,670,078.54
流动资产合计		130,510,111.27	137,955,679.15
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	十二、3	49,610,525.38	49,610,525.38
投资性房地产	-	-	-
固定资产		59,756,786.02	58,101,884.51
在建工程	-	-	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产		5,123,656.15	5,296,106.71
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用		1,763,750.96	1,870,138.94
递延所得税资产		1,633,480.02	1,844,752.85
其他非流动资产		1,413,084.22	1,171,020.10
非流动资产合计		119,301,282.75	117,894,428.49
资产总计		249,811,394.02	255,850,107.64
流动负债：			
短期借款		48,750,000.00	55,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		58,845,864.54	64,138,499.77
预收款项		448,551.65	38,677.53
应付职工薪酬		4,944,261.83	5,065,294.54
应交税费		179,612.32	1,716,913.02
其他应付款		15,375,798.56	12,851,964.86
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		63,823.18	217,632.68
其他流动负债		-	-
流动负债合计		128,607,912.08	139,028,982.40
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		128,607,912.08	139,028,982.40
所有者权益：			
股本		110,311,000.00	110,311,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		3,603,952.45	3,603,952.45

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,512,507.38	1,512,507.38
一般风险准备		-	-
未分配利润		5,776,022.11	1,393,665.41
所有者权益合计		121,203,481.94	116,821,125.24
负债和所有者权益合计		249,811,394.02	255,850,107.64

法定代表人：马洪伟

主管会计工作负责人：郭艳兰

会计机构负责人：何志芳

(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		92,025,716.10	73,687,856.10
其中：营业收入	五、25	92,025,716.10	73,687,856.10
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		88,832,743.46	79,369,715.26
其中：营业成本	五、25	71,495,402.26	60,013,305.19
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、26	832,523.63	641,147.37
销售费用	五、27	1,789,867.52	2,039,665.12
管理费用	五、28	10,009,646.76	9,246,552.52
研发费用	五、29	4,246,858.74	5,204,502.93
财务费用	五、30	1,242,470.22	2,333,189.78
资产减值损失	五、31	-784,025.67	-108,647.65
加：其他收益	五、32	627,400.00	1,268,995.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	275,173.87	295,626.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	69,662.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,095,546.51	-4,047,574.52
加：营业外收入	五、34	44,381.74	16,528.04
减：营业外支出	五、35	89,903.42	86,464.41

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,050,024.83	-4,117,510.89
减：所得税费用	五、36	211,272.83	-937,058.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,838,752.00	-3,180,452.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		3,838,752.00	-3,180,452.59
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		3,838,752.00	-3,180,452.59
六、其他综合收益的税后净额		-6,425.78	10,004.58
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,425.78	10,004.58
(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	-	-6,425.78	10,004.58
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		-6,425.78	10,004.58
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		3,832,326.22	-3,170,448.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,832,326.22	-3,170,448.01
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	十三、2	0.03	-0.03
(二)稀释每股收益		-	-

法定代表人：马洪伟

主管会计工作负责人：郭艳兰

会计机构负责人：何志芳

(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	十二、4	91,665,297.20	72,806,888.93
减：营业成本	十二、4	71,323,357.99	59,244,992.55
税金及附加		643,947.88	474,161.63

销售费用		1,789,867.52	1,898,442.55
管理费用		9,466,460.16	8,970,277.79
研发费用		4,246,858.74	5,204,502.93
财务费用		1,242,372.85	2,326,788.29
其中：利息费用		1,684,843.08	2,142,234.91
利息收入		11,151.92	7,716.14
资产减值损失		-784,145.28	-103,124.66
加：其他收益		627,400.00	1,268,995.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	275,173.87	295,626.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	69,662.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,639,151.21	-3,574,867.51
加：营业外收入		44,381.74	16,528.04
减：营业外支出		89,903.42	86,464.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,593,629.53	-3,644,803.88
减：所得税费用		211,272.83	-937,058.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,382,356.70	-2,707,745.58
（一）持续经营净利润		4,382,356.70	-2,707,745.58
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额		4,382,356.70	-2,707,745.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	-0.02
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：马洪伟

主管会计工作负责人：郭艳兰

会计机构负责人：何志芳

(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		111,274,521.09	90,513,311.38
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还		419,019.54	523,942.35
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	687,303.07	2,264,134.34
经营活动现金流入小计		112,380,843.70	93,301,388.07
购买商品、接受劳务支付的现金		72,592,099.95	62,826,997.74
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		16,313,727.15	16,187,908.81
支付的各项税费		4,408,785.34	2,683,139.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	9,889,761.31	10,881,412.75
经营活动现金流出小计		103,204,373.75	92,579,458.88
经营活动产生的现金流量净额		9,176,469.95	721,929.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		38,990,000.00	19,000,000.00
取得投资收益收到的现金		275,173.87	295,626.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1,477,395.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计		39,265,173.87	20,773,022.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,578,193.97	6,005,990.19
投资支付的现金		25,050,000.00	23,830,000.00

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		31,628,193.97	29,835,990.19
投资活动产生的现金流量净额		7,636,979.90	-9,062,967.42
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		45,700,000.00	45,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计		45,700,000.00	45,400,000.00
偿还债务支付的现金		51,950,000.00	35,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,684,843.08	2,142,234.91
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		234,000.00	167,940.00
筹资活动现金流出小计		53,868,843.08	37,710,174.91
筹资活动产生的现金流量净额		-8,168,843.08	7,689,825.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-480,854.95	156,809.34
五、现金及现金等价物净增加额		8,163,751.82	-494,403.80
加：期初现金及现金等价物余额		8,745,255.18	6,803,048.68
六、期末现金及现金等价物余额		16,909,007.00	6,308,644.88

法定代表人：马洪伟

主管会计工作负责人：郭艳兰

会计机构负责人：何志芳

(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		108,990,278.88	86,882,298.76
收到的税费返还		419,019.54	523,942.35
收到其他与经营活动有关的现金		682,933.66	1,293,239.18
经营活动现金流入小计		110,092,232.08	88,699,480.29
购买商品、接受劳务支付的现金		71,655,267.49	60,460,208.82
支付给职工以及为职工支付的现金		16,313,727.15	16,187,908.81
支付的各项税费		4,117,307.47	2,395,873.49
支付其他与经营活动有关的现金		6,565,889.67	10,601,121.11
经营活动现金流出小计		98,652,191.78	89,645,112.23
经营活动产生的现金流量净额		11,440,040.30	-945,631.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		38,990,000.00	19,000,000.00
取得投资收益收到的现金		275,173.87	295,626.95

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1,477,395.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计		39,265,173.87	20,773,022.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,419,613.66	5,535,504.89
投资支付的现金		25,050,000.00	22,830,000.00
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		31,469,613.66	28,365,504.89
投资活动产生的现金流量净额		7,795,560.21	-7,592,482.12
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		45,700,000.00	45,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计		45,700,000.00	45,400,000.00
偿还债务支付的现金		51,950,000.00	35,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,684,843.08	2,142,234.91
支付其他与筹资活动有关的现金		234,000.00	167,940.00
筹资活动现金流出小计		53,868,843.08	37,710,174.91
筹资活动产生的现金流量净额		-8,168,843.08	7,689,825.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-474,098.24	152,515.90
五、现金及现金等价物净增加额		10,592,659.19	-695,773.07
加：期初现金及现金等价物余额		5,331,117.06	5,644,657.69
六、期末现金及现金等价物余额		15,923,776.25	4,948,884.62

法定代表人：马洪伟

主管会计工作负责人：郭艳兰

会计机构负责人：何志芳

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

江苏普诺威电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为昆山华扬电子有限公司（以下简称“昆山华扬”），设立于2004年4月9日，设立时注册资本为280万元。2014年1月8日昆山华扬整体改组为股份有限公司。

本公司统一社会信用代码：91320500761005148J，现有注册资本为11,031.10万元；注册地址和总部地址：昆山市千灯镇宏洋路322号，法定代表人：马洪伟。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、销售部、研发部、产品设计部、制造部、工艺工程部、设备管理部、品质保证部、财务部、证券部、运营部、安全技术管理部、营运系统管理部等部门，拥有昆山万德福电子有限公司（以下简称“万德福”）和江苏普诺威电子（香港）有限公司（以下简称“香港普诺威”）两个子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营范围：印刷电路板加工、生产及销售；电容麦克风组装；塑料注塑件、塑料冲压件、元器件贴装；货物及技术的进出口业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第六次会议于2018年8月20日批准。

2、合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日，纳入合并财务报表范围的子公司为万德福和香港普诺威，详见附注六、在其他主体中的权益披露。本期合并财务报表范围与上年度相比未发生变化。

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，本集团还按照中国证监会《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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团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

本集团生产、销售印制电路板产品。本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策和应收款项的会计估计，具体会计政策及估计参见附注三、10、22。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团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。本报告期自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港普诺威根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团的企业合并均系同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积股本溢价，资本公积股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参

与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等），本公司子公司均系全资子公司。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

7、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，是指本集团持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，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。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、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

本集团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。本集团（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

本集团的金融资产主要系应收款项。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、10）。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债主要包括因购买商品或接受劳务等所产生的应付账款、其他应付款等其他金融负债。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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团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本集团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做出让步；
- 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；

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（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）。

本集团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。

本集团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

当本集团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，同时本集团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。

10、应收款项

应收款项包括应收票据及应收账款、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

单项金额虽不重大但是有确凿证据表明发生了减值，根据未来现金流量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 1：除组合 2、组合 3 之外的应收款项；

组合 2：其他应收款之应收保证金、押金、备用金及职员业务借支；

组合 3：合并范围内的关联方应收款项；

组合 4：应收票据。

资产负债表日，本集团对组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备，对组合 2 采用余额百分比法计提坏账准备，对组合 3 不计提坏账准备，对组合 4 采用以下方法计提坏账准备：结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，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。

①对组合 1，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）	1	1
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	30	30
3 年以上	100	100

②对组合 2，采用余额百分比法计提坏账准备的比例为 5%。

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用先进先出法计价；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。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资均为对子公司的投资。

(1) 初始投资成本确定

对于同一控制下企业合并取得的长期股权投资：在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出

租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 按成本法进行初始计量

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、18。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(3) 投资性房地产的折旧及摊销方法

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
土地使用权	50	0	2.00

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

本集团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

本集团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，本集团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%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本集团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集团。
- ②本集团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集团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本集团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，只有本集团才能使用。

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

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

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

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

- (6) 大修理费用

本集团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。

15、在建工程

本集团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、18。

16、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
----	------	------	----

土地使用权	50	直线法
软件	5-10	直线法

本集团于每年年度终了，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、18。

17、研究开发支出

本集团内部研究开发项目的支出，均于发生时直接计入当期损益。

18、资产减值

对子公司的长期股权投资、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，本集团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。本集团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，本集团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。

19、长期待摊费用

本集团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。

20、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

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

(2) 短期薪酬

本集团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

离职后福利计划为设定提存计划，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，包括基本养老保险、失业保险等。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、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，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①销售商品

内销：客户收到货物后，与本集团确认商品数量及结算金额，本集团据此确认收入并开具发票；外销：以货物出口日期作为收入确认时点。

②让渡资产使用权

按照有关合同或协议约定的收费方法计算确定。

23、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。

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

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

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

24、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。

25、经营租赁与融资租赁

本集团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) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团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) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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。本集团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，本集团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。

26、重大会计判断和估计

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

27、重要会计政策、会计估计的变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》 财务[2018]15号。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

(1) 重要会计政策变更

本集团在报告期内无会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

(1) 流转税及附加税费

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
增值税	应税收入	16
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

(2) 企业所得税

纳税主体名称	所得税税率%
--------	--------

本公司	15
万德福	25
普诺威香港	16.5

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税优惠

根据江苏省高新技术企业认定管理协调小组发布“苏高企协[2015]9号”《关于公示江苏省2015年第一批拟认定高新技术企业名单通知》，本公司于2015年7月已通过高新技术企业复审认定，自2015年7月1日至2018年7月31日减按15%的税率征收企业所得税。有效期至2018年7月。报告期内本公司可享受15%所得税优惠税率。2018年5月30日已完成复审申报。

(2) 增值税优惠

根据国家税务总局《关于印发〈生产企业出口货物“免、抵、退”税管理操作规程〉（试行）的通知》（国税发〔2002〕11号）及财政部国家税务总局《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税〔2002〕7号），本集团自营产品出口销售采用“免、抵、退”办法，产品出口退税的退税率为17%。根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起执行纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	-	-	32,742.72	-	-	66,210.20
人民币			32,742.72			66,210.20
银行存款：			16,876,264.28			8,679,044.98
人民币			9,236,060.05			6,371,039.66
美元	1,153,802.41	6.6166	7,634,243.28	261,664.46	6.5342	1,709,767.92
港币	7,069.50	0.8431	5,960.29	715,671.26	0.83591	598,236.76
日元	11.00	0.059914	0.66	11.00	0.05788	0.64
其他货币资金：			529,744.00			
日元	8,400,000.00	0.059914	503,277.60			
美元	4,000.00	6.6166	26,466.40			
合 计			17,438,751.00			8,745,255.18

其中：存放在境外的款项总额 43,520.79 元。

说明：期末，其他货币资金中 529,744.00 元是信用保证金，因保证金不能随时用于支付，故不作为现金流量表中的现金和现金等价物。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,864,459.01	5,234,567.33

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	26,928,501.77	

(2) 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	46,777,363.53	100.00	484,902.02	1.04	46,292,461.51
组合小计	46,777,363.53	100.00	484,902.02	1.04	46,292,461.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			-		
合 计	46,777,363.53	100.00	484,902.02	1.04	46,292,461.51

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	65,886,576.79	100	675,956.52	1.03	65,210,620.27
组合小计	65,886,576.79	100	675,956.52	1.03	65,210,620.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	65,886,576.79	100.00	675,956.52	1.03	65,210,620.27

说明：

① 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	46,587,048.21	99.59	465,870.48	1	46,121,177.73
1 至 2 年	190,315.32	0.41	19,031.54	10	171,283.78
合 计	46,777,363.53	100.00	484,902.02	1.04	46,292,461.51

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比 例%	净 额
1 年以内	65,696,679.50	99.71	656,966.79	1	65,039,712.71
1 至 2 年	189,897.29	0.29	18,989.73	10	170,907.56
合 计	65,886,576.79	100.00	675,956.52	1.03	65,210,620.27

(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-191,054.50 元，本期无转回或收回的坏账准备金。

(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
歌尔股份有限公司	16,214,607.68	34.66	162,146.08
瑞声声学科技（深圳）有限公司	11,626,031.18	24.85	116,260.31
苏州敏芯微电子技术股份有限公司	3,680,595.45	7.87	36,805.95
钰太科技股份有限公司	3,665,094.20	7.84	36,650.94
莱尼电气线缆（中国）有限公司	2,978,470.03	6.37	29,784.70
合 计	38,164,798.54	81.59	381,647.98

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,415,908.58	99.34	1,558,437.63	97.85
1 至 2 年	22,700.00	0.66	6,500.00	0.41
2 至 3 年	-	-	11,000.00	0.69
3 年以上	-	-	16,650.00	1.05
合 计	3,438,608.58	100.00	1,592,587.63	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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,336,056.87 元，占预付款项期末余额合计数

的比例 97.02%。

4、其他应收款项

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款					
组合 2：按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	85,683.60	100.00	4,284.18	5.00	81,399.42
组合小计	85,683.60	100.00	4,284.18	5.00	81,399.42
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	85,683.60	100.00	4,284.18	5.00	81,399.42

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	105,446.49	27.21	1,054.46	1	104,392.03
组合 2：按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	282,019.99	72.79	14,101.00	5	267,918.99
组合小计	387,466.48	100.00	15,155.46	3.91	372,311.02
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	387,466.48	100.00	15,155.46	3.91	372,311.02

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

按账龄分析的其他应收款项，期末没有发生。（续）

账 龄	期初数
-----	-----

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	105,446.49	100.00	1,054.46	1	104,392.03
合计	105,446.49	100.00	1,054.46	1	104,392.03

②组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金及保证金	42,500.00	2,125.00	5.00
备用金及职员借支	43,183.60	2,159.18	5.00
合计	85,683.60	4,284.18	5.00

(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-10,871.28元，本期无转回或收回的坏账准备金额。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	42,500.00	278,019.99
备用金及职员借支	43,183.60	4,000.00
其他往来款		105,446.49
合计	85,683.60	387,466.48

(5) 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
郭学妮	员工借支备用金	36,000.00	1-2年	42.02	1,800.00
昆山福联升担保有限公司	保证金	22,500.00	2-3年	26.26	1,125.00
昆山市远达废金属加工有限公司	保证金	20,000.00	3年以上	23.34	1,000.00
华霞	员工借支备用金	7,183.60	1年以内	8.38	359.18
合计		85,683.60		100.00	4,284.18

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,672,128.42	242,135.26	4,429,993.16	4,426,138.96	220,692.62	4,205,446.34
在产品	11,360,647.79	-	11,360,647.79	8,012,264.12	-	8,012,264.12
库存商品	8,759,732.85	1,849,245.84	6,910,487.01	15,282,291.78	2,338,781.44	12,943,510.34
发出商品	3,760,267.19	126,832.77	3,633,434.42	3,859,764.69	240,839.70	3,618,924.99
合计	28,552,776.25	2,218,213.87	26,334,562.38	31,580,459.55	2,800,313.76	28,780,145.79

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	220,692.62	21,442.64	-	-	-	242,135.26
库存商品	2,338,781.44	-	-	489,535.60	-	1,849,245.84
发出商品	240,839.70	-	-	114,006.93	-	126,832.77
合计	2,800,313.76	21,442.64	-	603,542.53	-	2,218,213.87

6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	1,080,660.05	676,070.37
预缴所得税	295,724.77	4,008.17
银行短期理财产品	17,050,000.00	30,990,000.00
合计	18,426,384.82	31,670,078.54

说明：： 期末本集团持有的银行理财产品明细如下

产品名称	收益率	产品期限	产品金额
永利丰 181 天理财	3.50%	2018.1.18-2018.7.18	3,850,000.00
永利丰 181 天理财	3.50%	2018.1.30-2018.7.31	4,550,000.00
永利丰 181 天理财	3.50%	2018.2.3-2018.8.3	3,660,000.00
本利丰 181 天理财	3.50%	2018.3.26-2018.9.24	1,920,000.00
本利丰 181 天理财	3.50%	2018.5.15-2018.11.13	1,900,000.00
本利丰 181 天理财	3.50%	2018.6.19-2018.12.18	1,170,000.00
合计			17,050,000.00

说明： 本集团其他流动资产的质押情况详见本附注五、39。

7、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	21,467,886.15	2,899,556.52	24,367,442.67
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 固定资产转入			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	21,467,886.15	2,899,556.52	24,367,442.67
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	2,577,496.72	294,021.83	2,871,518.55
2. 本期增加金额	515,229.26	29,004.09	544,233.35
(1) 计提或摊销	515,229.26	29,004.09	544,233.35
(2) 其它增加			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,092,725.98	323,025.92	3,415,751.90
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	18,375,160.17	2,576,530.60	20,951,690.77
2. 期初账面价值	18,890,389.43	2,605,534.69	21,495,924.12

8、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	37,010,901.59	71,246,134.01	1,140,050.67	3,832,991.55	113,230,077.82
2. 本期增加金额	-	4,413,747.70	-	1,020,444.72	5,434,192.42
(1) 购置		4,413,747.70		1,020,444.72	5,434,192.42
(2) 在建工程转入					-
3. 本期减少金额	-		-	-	-
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地 产					-
4. 期末余额	37,010,901.59	75,659,881.71	1,140,050.67	4,853,436.27	118,664,270.24
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,062,380.99	35,032,659.63	699,109.57	3,269,432.62	49,063,582.81
2. 本期增加金额	847,318.96	2,845,998.44	59,572.38	401,902.95	4,154,792.73
(1) 计提	847,318.96	2,845,998.44	59,572.38	401,902.95	4,154,792.73
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地 产					-
4. 期末余额	10,909,699.95	37,878,658.07	758,681.95	3,671,335.57	53,218,375.54

三、减值准备						-
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额						-
3. 本期减少金额						-
4. 期末余额						-
四、账面价值						-
1. 期末账面价值	26,101,201.64	37,781,223.64	381,368.72	1,182,100.70	65,445,894.70	
2. 期初账面价值	26,948,520.60	36,213,474.38	440,941.10	563,558.93	64,166,495.01	

说明：本集团固定资产抵押情况详见本附注五、之 39。

(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
机器设备	8,815,221.40	7,031,767.79		1,783,453.61

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
废水站与固废放置房	3,213,417.40	2017年12月才通过环评验收,报告期内产权证书尚未办妥

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,483,613.08	3,255,261.70	7,738,874.78
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,483,613.08	3,255,261.70	7,738,874.78
二、累计摊销			
1. 期初余额	945,972.07	860,929.00	1,806,901.07
2. 本期增加金额	47,102.73	132,426.12	179,528.85
(1) 计提	47,102.73	132,426.12	179,528.85
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	993,074.80	993,355.12	1,986,429.92
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,490,538.28	2,261,906.58	5,752,444.86

2. 期初账面价值	3,537,641.01	2,394,332.70	5,931,973.71
-----------	--------------	--------------	--------------

说明：本公司无形资产抵押情况详见本附注五之 13、39。

10、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	3,777,491.42	-	206,774.94		3,570,716.48

11、递延所得税资产

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,707,400.07	406,713.25	3,491,425.74	524,335.05
可抵扣亏损	8,191,525.24	1,228,728.79	8,815,865.44	1,322,379.82
小计	10,898,925.31	1,635,442.04	12,307,291.18	1,846,714.87

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	5,210,520.59	4,666,915.89
合计	5,210,520.59	4,666,915.89

说明：

- ① 由于子公司万德福尚未开展主营业务，其未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故其可抵扣亏损未确认为递延所得税资产。
- ② 由于子公司香港普诺威已无业务，将来是否继续开展业务暂不确定，其未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故其可抵扣亏损未确认为递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2018 年	360,854.40	360,854.40	
2019 年	392,200.35	392,200.35	
2020 年	1,684,964.42	1,684,964.42	
2021 年	1,291,456.87	1,291,456.87	

2022 年	937,439.85	937,439.85
2023 年	543,604.70	
合 计	5,210,520.59	4,666,915.89

12、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付的设备款、工程款	1,413,084.22	1,191,020.10
合计	1,413,084.22	1,191,020.10

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
抵押借款	40,750,000.00	47,000,000.00
合 计	48,750,000.00	55,000,000.00

说明：

借款银行	借款金额	借款类型	抵押担保
	1,050,000.00	抵押借款	
	2,500,000.00	抵押借款	
中国农业银行股份有限公司昆山市千灯支行	3,450,000.00	抵押借款	“昆国用（2014）字第 DWB75 号”的土地使用权、“昆房权证千灯字第 181055849 号、181055850 号、181055851 号”的房产
	2,000,000.00	抵押借款	
	4,000,000.00	抵押借款	
	1,050,000.00	抵押借款	
	3,000,000.00	抵押借款	
交通股份有限公司昆山分行	8,700,000.00	抵押借款	“苏（2016）昆山市不动产全第 0103276 号、0103311 号、0103316 号”等 58 套房产
	15,000,000.00	抵押借款	万德福“昆房权证千灯字第 181064016 号、181064017 号”的房产；万德福“昆国用 2015 第 DWB39 号”的土地使用权
苏州银行股份有限公司昆山支行	4,000,000.00	质押借款	马洪伟-江苏普诺威电子股份有限公司 1890 万股权
	4,000,000.00	质押借款	
合 计	48,750,000.00		

说明：

本期公司股东以股权质押为本集团借款提供担保情况详见本附注八、4（2）

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

14、应付票据及应付账款

(1) 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,287,052.37	11,253,460.88

说明：本期末应付票据以理财产品质押作为保证金开具，详见本附注五、39。

(2) 应付账款

项目	期末数	期初数
材料款	23,467,776.17	29,747,771.70
加工费	10,682,214.90	13,692,328.83
工程款	4,652,363.99	4,915,980.03
设备款	4,445,149.22	4,345,343.07
其他	1,196,515.08	1,227,402.75
合计	44,444,019.36	53,928,826.38

15、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	448,552.65	38,677.53
房租、管理费	194,283.61	170,343.17
合计	642,836.26	209,020.70

说明：期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

16、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,065,294.54	15,436,715.27	15,557,747.98	4,944,261.83
离职后福利-设定提存计划	-	775,939.20	775,939.20	-
合计	5,065,294.54	16,212,654.47	16,333,687.18	4,944,261.83

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,065,294.54	14,012,395.68	14,133,428.39	4,944,261.83
职工福利费		670,496.65	670,496.65	-

社会保险费	405,870.75	405,870.75	-
其中：1. 医疗保险费	318,330.00	318,330.00	-
2. 工伤保险费	55,707.75	55,707.75	-
3. 生育保险费	31,833.00	31,833.00	-
住房公积金	263,898.00	263,898.00	-
工会经费和职工教育经费	61,410.19	61,410.19	-
劳务人员薪酬	22,644.00	22,644.00	-
合计	5,065,294.54	15,436,715.27	15,557,747.98

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	-	775,939.20	775,939.20	-
其中：1. 基本养老保险费	-	756,033.75	756,033.75	-
2. 失业保险费	-	19,905.45	19,905.45	-
合计	-	775,939.20	775,939.20	-

17、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	39,447.23	1,467,726.94
城市维护建设税	31,515.80	92,887.43
教育费附加及地方	31,515.81	92,887.43
房产税	140,809.17	140,809.16
土地使用税	26,202.98	31,501.80
其他税种	43,302.77	53,934.83
合计	312,793.76	1,879,747.59

18、其他应付款

项目	期初数	期末数
万德福预收房租押金	155,000.00	155,000.00
处理费用押金	100,000.00	
预收食堂押金		100,000.00
应交个人社保	63,611.80	78,060.12
长期应付款税费	57,000.00	

应付利息	56,456.74	56,456.74
保险费用	49,863.73	
合 计	481,932.27	389,516.86

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期初数	期末数
一年内到期的长期应付款	217,632.68	63,823.18
合 计	217,632.68	63,823.18

(1) 一年内到期的长期应付款

项 目	期初数	期末数
应付融资租赁款	217,632.68	63,823.18

注：融资租赁设备的未确认融资费用。

20、股本（单位：万股）

项目	期初数	本期增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	11,031.10					-	11,031.10

21、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,603,952.45	-	-	3,603,952.45

22、其他综合收益

项目	期初数 (1)	本期发生金额				税后归属 于少数股 东	期末数 (3)=(1) + (2)
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所 得税费用	税后归属 于母公司 (2)		
外币财务报表折算 差额	16,562.37	-	-	-	-6,425.78		10,136.59

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为-6,425.78元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-6,425.78元。

23、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,512,507.38	-	-	1,512,507.38

24、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
期初未分配利润	-3,464,752.25	-17,272,120.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,838,752.00	13,962,219.72
减：提取法定盈余公积	-	154,851.71
应付普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	373,999.75	-3,464,752.25

25、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	90,941,850.47	71,023,287.68	72,065,139.78	59,244,992.55
其他业务	1,083,865.63	472,114.58	1,622,716.32	768,312.64

说明：

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
常规型印制电路板	16,957,958.65	16,605,865.95	21,404,014.06	18,605,248.47
贴片式麦克风型印制电路板	3,696,379.50	3,793,097.23	5,799,726.63	4,726,862.58
MEMS 型印制电路板	56,321,634.04	40,982,175.86	40,662,043.57	33,484,322.34
数字麦克风型印制电路板	8,674,518.37	6,304,685.05	4,139,689.73	2,408,945.87
细线路板	5,291,359.91	3,337,463.59	47,343.96	14,101.92
天线板	-	-	12,321.83	5,511.37
合计	90,941,850.47	71,023,287.68	72,065,139.78	59,244,992.55

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

内销	73,809,456.63	57,643,320.92	63,542,541.34	52,270,317.55
外销	17,132,393.84	13,379,966.76	8,522,598.44	6,974,675.00
合 计	90,941,850.47	71,023,287.68	72,065,139.78	59,244,992.55

26、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	236,762.02	149,343.98
教育费附加及地方教育费附加	236,762.03	149,343.98
房产税	281,618.35	261,980.46
土地使用税	52,405.96	62,995.15
印花税	23,878.00	17,483.80
环保税	1,097.27	
合 计	832,523.63	641,147.37

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

27、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	502,965.09	473,589.51
业务费	213,769.67	259,280.49
职工薪酬	753,567.22	895,685.38
差旅费	199,209.23	165,816.48
检测费	-	26,758.60
售后质保费	-	138,998.21
其他	120,356.31	79,536.45
合 计	1,789,867.52	2,039,665.12

28、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,208,758.68	2,561,927.95
办公费及其他	2,381,526.07	2,081,760.10
修理费	3,012,478.76	2,817,759.51
咨询及中介机构服务费	607,948.56	603,304.79
折旧摊销费	1,235,576.62	935,959.67
业务费	563,358.07	245,840.50
合 计	10,009,646.76	9,246,552.52

29、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,939,730.32	2,203,679.46
直接材料	1,525,213.41	2,169,497.06
折旧摊销费	724,881.46	698,939.95
其他费用	57,033.55	132,386.46
合 计	4,246,858.74	5,204,502.93

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,684,843.08	2,142,234.91
减：利息收入	15,521.33	8,812.58
汇兑损益	-473,809.12	156,477.92
手续费及其他	46,957.59	43,289.53
合 计	1,242,470.22	2,333,189.78

31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-201,925.78	-44,121.86
存货跌价损失	-582,099.89	-64,525.79
合 计	-784,025.67	-108,647.65

32、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
研发项目奖励	559,400.00		与收益相关
发展专项基金	68,000.00	1,268,995.00	与收益相关
合 计	627,400.00	1,268,995.00	

说明：上期发生额从营业外收入，调整到其他收益项目全部计入非经常性损益。

33、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行短期理财产品取得的收益	275,173.87	295,626.95

34、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
其他	44,381.74	16,528.04	44,381.74

35、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
残保金	89,903.42	86,464.41	89,903.42
合 计	89,903.42	86,464.41	89,903.42

36、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		-
递延所得税费用	211,272.83	-937,058.30
合 计	211,272.83	-937,058.30

2、所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	4,050,024.83	-4,117,510.89
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	607,503.72	-617,626.63
某些子公司适用不同税率的影响	-52,321.13	-26,231.85
对以前期间当期所得税的调整	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的纳税影响		15,468.70
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	133,861.84	81,669.20
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-477,771.61	-390,337.72
所得税费用	211,272.83	-937,058.30

37、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
收到往来款	-	970,895.16
收到政府补助等营业外收入	671,781.74	1,285,523.04

收到活期存款利息	15,521.33	7,716.14
合 计	687,303.07	2,264,134.34

(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
支付销售费用、管理费用等	9,325,621.79	9,959,119.94
支付往来款	427,278.51	797,389.43
支付营业外支出	89,903.42	86,464.41
支付银行手续费等	46,957.59	38,438.97
合 计	9,889,761.31	10,881,412.75

38、现金流量表需补充资料

(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	3,838,752.00	-3,180,452.59
加：资产减值准备	-784,025.67	-108,647.65
固定资产折旧	4,670,021.99	4,527,705.72
无形资产摊销	208,532.94	101,645.10
长期待摊费用摊销	206,774.94	100,821.61
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）		-69,662.69
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）	1,211,033.96	2,294,750.81
投资损失（收益以“－”号填列）	-275,173.87	-295,626.95
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	211,272.83	-937,058.30
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）	3,027,683.30	-7,851,877.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-218,196.60	3,464,705.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,920,205.87	2,675,626.08
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	9,176,469.95	721,929.19
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	16,909,007.00	6,308,644.88
减：现金的期初余额	8,745,255.18	6,803,048.68
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	8,163,751.82	-494,403.80

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	16,909,007.00	7,308,644.88
其中：库存现金	32,742.72	73,273.04
可随时用于支付的银行存款	16,876,264.28	7,235,371.84
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	16,909,007.00	7,308,644.88

39、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	22,095,658.13	银行借款抵押
无形资产	3,490,538.28	银行借款抵押
投资性房地产	20,951,690.77	银行借款抵押
其他流动资产	17,050,000.00	质押做为票据保证金
其他货币资金	529,744.00	票据及信用保证金
合 计	64,117,631.18	

说明：

(1) 本公司与交通银行股份有限公司昆山支行签订编号为苏(2016)昆山市不动产权第 0103491 号等 58 套房产及其附属土地使用权 C170109MG391236《抵押合同》，本公司以苏(2016)昆山市不动产权第 0103276 号、0103311 号、0103316 号等 58 套房产及其占用范围内的土地使用权在该行最高额不超过 1,453.07 万元的借款提供担保，担保期限为 2017 年 1 月 10 日至 2022 年 1 月 9 日。2018.1.16-2019.1.12。

(2) 万德福与交通银行股份有限公司昆山支行签订编号为 21803LN15653809,《抵押合同》，万德福以昆房权证千灯字第 181064016 号，昆房权证千灯字第 181064017 号房产和昆国用(2015)第 DWB39 号,土地使用权,为本公司在该行最高额不超过 3,351.万元的借款提供抵押担保,担保期限为 2018 年 3 月 9 日至 2023

年 12 月 31 日。

(3) 本公司与中国农业银行股份有限公司昆山分行签订编号为 32100620170002626 《最高额借款合同》，本公司以昆国用 2014 第 DWB75 号的土地使用权及昆房权证千灯字第 181055849 号、181055851 号、181055850 号的房产为本公司在该行最高额不超过 2100 万元的借款提供抵押担保，担保期限为 2017 年 4 月 14 日至 2022 年 4 月 13 日。

(4) 本公司与中国农业银行股份有限公司昆山分行签订编号为 (06113) 农银高保字 (2016) 第 006 号《最高额保证合同》，该合同是对编号为 32100620170002626 《最高额抵押合同》的补充，对超过 2100 万元的借款部分由马洪伟、朱小红和昆山宏伟投资管理企业 (有限合伙)，为本公司在该行最高额不超过 3,200 万元的借款提供担保，担保期限自 2016 年 11 月 24 日至 2018 年 11 月 23 日。

(5) 本公司与交通银行股份有限公司昆山支行签订编号为 C180112GR3912489,该合同是《保证合同》，由马洪伟、朱小红为本公司在该行最高额不超过 3300 万元万元的借款提供担保，担保期限自 2018.1.12-2023.12.31。

(6) 其他流动资产中 1,705.00 万元的银行理财产品质押作为票据的保证金。

40、外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,157,802.41	6.6166	7,660,709.68
港币	7,069.50	0.8431	5,960.29
日元	8,400,011.00	0.0599	503,278.26
应收账款			
其中：美元	1,043,254.27	6.6166	6,902,791.92
港币	1,158,308.28	0.8431	976,569.75
预付款项			
其中：美元	178,500.00	6.6166	1,181,063.10
日元	26,216,000.00	0.0599	1,570,705.43
应付账款			
其中：美元	64,907.33	6.6166	429,465.83
港币	221.40	0.8431	186.65
日元			
预收款项			
其中：美元	2,922.62	6.6166	19,337.81

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
昆山万德福电子有限公司	昆山	昆山	生产销售	100		同一控制下企业合并
江苏普诺威电子(香港)有限公司	香港	香港	贸易、销售	100		设立

七、金融工具及风险管理

本集团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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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

本集团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，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团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集团经营活动的改变。本集团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。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

(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。

本集团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、应收款项等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团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。本集团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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，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 81.59% (2017 年：85.33%)；本集团其他应收款中，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% (2017 年：95.84%)。

(2) 流动性风险

流动风险，是指本集团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，本集团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，以满足本集团经

营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 3,929.07 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 8,610.17 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）：

项目	期末数			合计
	一年之内	一年至三年以内	三年以上	
金融负债：				
短期借款	4,875.00			4,875.00
应付票据	1,528.71			1,528.71
应付账款	4,322.39	119.71	2.30	4,444.40
其他应付款	38.95			38.95
金融负债合计	10,765.05	119.71	2.30	10,887.06

期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）：

项目	期初数			合计
	一年之内	一年至三年以内	三年以上	
金融负债：				
短期借款	5,500.00			5,500.00
应付票据	1,125.35			1,125.35
应付账款	4,758.90	507.01	126.98	5,392.88
其他应付款	42.55			42.55
金融负债合计	11,426.80	507.01	126.98	12,060.79

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

(3) 市场风险

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

利率风险

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

本公司的带息债务均为固定利率债务。因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

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。

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

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 49.79%（2017 年 12 月 31 日：53.34%）。

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司控股股东为马洪伟、朱小红夫妻，直接持有本公司 56.08% 股份，同时通过昆山宏伟投资管理企业（有限合伙）间接持有本公司 15.23% 股份，合计持股比例为 71.31%，系本公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注六、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
昆山施美德医疗科技有限公司	马洪伟投资控股的企业
苏州市华扬电子有限公司	实际控制人亲属朱小燕、巫少峰控制的企业
沪士电子股份有限公司	沪士电子为公司持股比例 5% 以上股东昆山沪利微电有限公司的母公司
关键管理人员	关键管理人员

4、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
沪士电子股份有限公司	采购原材料	478,518.71	0.00

② 出售商品

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

沪士电子股份有限公司	代工	0.00	0.00
------------	----	------	------

(2) 关联担保情况

本公司股东马洪伟以其拥有的本公司 1,890 万股股权为本公司在苏州银行股份有限公司昆山支行最高额不超过 6,123.60 万元的借款提供质押担保，担保期限为 2017 年 3 月 22 日至 2020 年 3 月 21 日。截至 2018 年 6 月 30 日，该借款额度已使用 800 万元。

(3) 关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 12 人，上期关键管理人员 12 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	97.48	88.23

5、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	沪士电子股份有限公司	589,933.50	969,677.64

九、承诺及或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司及子公司无对外担保情况。

2、截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

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

十一、其他重要事项

1、采用总额法计入当期损益的政府补助情况详见附注五、32。

2、截至 2018 年 6 月 30 日本集团不存在其他应披露的重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数		计提比例%	净额
	金额	比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	46,164,024.59	98.40	475,843.53	1.03	45,688,181.06
合并范围内应收关联方款项	752,620.20	1.60			752,620.20
组合小计	46,916,644.79	100.00	475,843.53	1.01	46,440,801.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			-		-
合计	46,916,644.79	100.00	475,843.53	1.01	46,440,801.26

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		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应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	65,281,435.70	98.87	667,017.64	1.02	64,614,418.06
合并范围内应收关联方款项	743,247.42	1.13			743,247.42
组合小计	66,024,683.12	100.00	667,017.64	1.01	65,357,665.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	66,024,683.12	100.00	667,017.64	1.01	65,357,665.48

说明：

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	46,006,210.33	99.66	460,062.10	1	45,546,148.23
1至2年	157,814.26	0.34	15,781.43	10	142,032.83
合计	46,164,024.59	100.00	475,843.53	1.03	45,688,181.06

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	

1 年以内	65,123,621.44	99.76	651,236.21	1	64,472,385.23
1 至 2 年	157,814.26	0.24	15,781.43	10	142,032.83
合计	65,281,435.70	100.00	667,017.64	1.02	64,614,418.06

(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-191,174.11 元，本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况（无）

(4) 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
歌尔股份有限公司	16,214,607.68	34.56%	162,146.08
瑞声声学科技（深圳）有限公司	11,626,031.18	24.78%	116,260.31
苏州敏芯微电子技术股份有限公司	3,680,595.45	7.84%	36,805.95
钰太科技股份有限公司	3,665,094.20	7.81%	36,650.94
莱尼电气线缆（中国）有限公司	2,978,470.03	6.35%	29,784.70
合计	38,164,798.54	81.35%	381,647.98

2、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					
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款					
组合 2：按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	85,683.60	100.00	4,284.18	5%	81,399.42
组合小计	85,683.60	100.00	4,284.18	5.00	
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	85,683.60	100.00	4,284.18	5.00	81,399.42

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
----	-----	--	--	--	--

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	105,446.49	27.21	1,054.46	1	104,392.03
组合 2: 按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	282,019.99	72.79	14,101.00	5	267,918.99
组合小计	387,466.48	100.00	15,155.46	3.91	372,311.02
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	387,466.48	100.00	15,155.46	3.91	372,311.02

说明:

① 账龄组合, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

按账龄分析的其他应收款项, 期初有发生, 期末没有发生。

(续)

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	105,446.49	100	1,054.46	1	104,392.03

②组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	85,683.60	4,284.18	5

(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-10,871.28 元; 本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	43,183.60	278,019.99
保证金	42,500.00	4,000.00

其他往来款	-	105,446.49
合计	85,683.60	387,466.48

(5) 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		占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
		期末余额	账龄		
郭学妮	员工借支备 用金	36,000.00	1-2 年	42.02	1,800.00
昆山福联升担保有限公司	保证金	22,500.00	2-3 年	26.26	1,125.00
昆山市远达废金属加工有 限公司	保证金	20,000.00	3 年以上	23.34	1,000.00
华霞	员工借支备 用金	7,183.60	1 年以内	5.81	359.18
合计		85,683.60		100.00	4,284.18

3、长期股权投资

项目	期末数		期初数		账面价值
	账面余额	减值 准备	账面余额	减值准 备	
对子公司 投资	49,610,525.38		49,610,525.38		49,610,525.38

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期		期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		增加	减少			
昆山万德福电子有限 公司	49,578,730.98			49,578,730.98		
江苏普诺威电子（香 港）有限公司	31,794.40			31,794.40		
合计	49,610,525.38			49,610,525.38		

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	90,941,850.47	71,023,287.68	72,065,139.78	59,244,992.55

其他业务	723,446.73	300,070.31	741,749.15
------	------------	------------	------------

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益	275,173.87	295,626.95

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	
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）	627,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,521.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	275,173.87
非经常性损益总额	857,052.19
减：非经常性损益的所得税影响数	128,557.83
非经常性损益净额	728,494.36
归属于公司普通股股东的非经常性损益	728,494.36

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	稀释每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	3.37	0.03		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.73	0.03		

江苏普诺威电子股份有限公司

2018年8月22日