

公告编号：2018-014

证券简称：康美特 证券代码：839600 主办券商：广发证券



康美特

股票代码:839600

北京康美特科技股份有限公司

Beijing KMT Technology Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



1. 公司于 2018 年 3 月 9 日授权一项发明专利，专利名称为“一种聚苯乙烯组合物及其制得的隔热复合板”，专利号：CN201510556114.9

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、北京康美特	指	北京康美特科技股份有限公司
有限公司,康美特有限	指	北京康美特科技有限公司,为公司前身
实际控制人	指	葛世立
控股股东、康美特技术	指	北京康美特技术发展有限公司
启迪汇德	指	北京启迪汇德创业投资有限公司,为公司股东
启迪日新	指	北京启迪日新创业投资有限公司,为公司股东
启赋创投	指	北京启赋创业投资中心(有限合伙),为公司股东
北京斯坦利	指	北京斯坦利科技有限公司,为公司股东
诺善同创	指	北京诺善同创生物科技有限公司,为公司股东
启赋咨询	指	北京启赋投资咨询中心(有限合伙),为公司股东
上海康美特	指	上海康美特科技发展有限公司,为公司之全资子公司
天津斯坦利	指	天津斯坦利新型材料有限公司,为公司之全资子公司
天津康美特	指	天津康美特科技有限公司,为公司之全资子公司
上海西合康	指	上海西合康新材料有限公司,为公司之原全资子公司
深圳康美特	指	深圳康美特新材料有限公司,为公司之全资子公司
GLII	指	高工产业研究院 LED 产业研究所
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
审计机构、华普天健	指	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行有效的《公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LED 封装胶	指	LED 封装胶是一种 LED 封装的辅料,具有高折射率和高透光率,可以起到保护 LED 芯片增加 LED 的光通量,粘度小,易脱泡,适合灌封及模压成型,使 LED 有较好的耐久性和可靠性。
有机硅	指	有机硅化合物,兼备无机材料与有机材料的性能,广泛应用于航空航天、电子、建筑、运输、化工等行业,具有密封、粘合、润滑、涂层、表面活性、防水等用途。
环氧树脂	指	泛指含有两个或两个以上环氧基团的有机高分子化合物,被广泛应用于制造涂料、复合材料、浇铸料、胶粘剂等领域。
EMC	指	Epoxy Molding Compound 的缩写,是由环氧树脂为基体树脂,多种材料混配而成的粉状模塑料。
Eps	指	聚苯乙烯泡沫(Expanded Polystyrene)是一种轻型高分子聚合物。它是采用聚苯乙烯树脂加入发泡剂,同时加热进行软化,产生气体,形成一种硬质闭孔结构的泡沫塑料。
SMC	指	Silicone Molding Compound 的缩写,是由有机硅树

	脂为基体树脂, 多种材料混配而成的粉状模塑料。
--	-------------------------

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。

公司负责人葛世立、主管会计工作负责人张晓宇及会计机构负责人（会计主管人员）张晓宇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	第一届董事会第十四次会议决议、2018年半年报

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京康美特科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing KMT Technology Co., Ltd
证券简称	康美特
证券代码	839600
法定代表人	葛世立
办公地址	北京市海淀区开拓路 5 号 3 层 A308 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张晓宇
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-62638028/38
传真	010-62988180
电子邮箱	zhangxiaoyu@bjkmt.com
公司网址	http://www.bjkmt.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区开拓路 5 号 3 层 A308 室 100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 4 月 27 日
挂牌时间	2016 年 11 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26-化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	有机硅封装材料、环氧树脂封装材料、高分子微发泡材料等高 新材料的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	105,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京康美特技术发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	葛世立

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	91110108774730605Q	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	北京市海淀区开拓路 5 号 3 层 A308 室	否
注册资本（元）	105,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼(4301-4316 房)
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	116,633,757.91	100,112,896.82	16.50%
毛利率	28.15%	35.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,189,601.93	11,767,048.82	-13.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,863,206.36	12,307,010.03	-19.86%
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）	5.00%	9.96%	-
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）	4.84%	10.42%	-
基本每股收益	0.10	0.12	-22.07%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	262,829,394.56	281,917,668.10	-5.09%
负债总计	54,133,404.96	83,411,280.43	-29.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	208,695,989.60	198,506,387.67	5.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	19.88	18.91	5.13%
资产负债率（母公司）	15.11%	23.70%	-
资产负债率（合并）	20.60%	29.59%	-
流动比率	318.04%	306.32%	-
利息保障倍数	16.61	9.46	-

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	-20,088,567.16	-6,805,476.16	
应收账款周转率	1.60	1.54	-
存货周转率	2.20	1.94	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.09%	5.33%	-

营业收入增长率	16.50%	8.63%	-
净利润增长率	-17.98%	1.48%	-

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	105,000,000	105,000,000	0.00%
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

公司是一家专注于新材料领域的生产商及服务提供商，以高分子新材料研发、生产、销售、服务为主营业务的国家级高新技术企业。拥有多项发明专利、核心研发团队及经营资质，技术来源均为企业自主创新研发成果。公司为国内外龙头封装及建筑企业提供高性能的电子封装材料及微发泡材料产品，包括有机硅树脂、环氧树脂、可发性聚苯乙烯（EPS）等高分子材料。产品定位中高端市场，技术性能与国际领先企业相当。

公司商业模式清晰有效，主要包括采购、生产、销售。报告期内，公司商业模式未发生变化。

1、采购模式。公司在生产经营中坚持以销定产、兼顾中长期需求预测的生产原则。公司通常于年初根据对目标客户全年的销售预测制定全年的物料采购计划，并根据该计划与主要原材料供应商确定采购意向以确保全年物料以较优的价格实现供给。同时，公司每月根据未来3个月的销售订单及预测制定具体的采购计划，以确保生产所需物料的充分、及时供给。

2、生产模式。目前，公司LED封装材料的生产主要由上海康美特来完成，高分子微发泡材料的生产主要由天津斯坦利来完成。公司基本遵循的是以销定产的方式组织生产，在取得订单后，根据订单数量安排生产计划。在生产经营过程中，销售部门根据对老客户的跟进服务、新客户的导入情况，以及行业的周期性，向公司提供产品的预测销售数据，公司综合历史销售数据、在手订单情况和预测销售数据等因素实施生产。

3、销售模式。公司销售模式以直销为主。公司的直销模式使得公司的研发人员在售前阶段、销售人员在售中阶段、维护人员在售后阶段均能直接面对目标客户，促使公司不断对产品进行升级、改进，强化公司新产品开发效率，快速满足客户需求。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

报告期内公司实现合并收入11,663.38万元，净利润1,018.96万元，截止报告期末，公司总资产26,282.94万元，净资产20,869.60万元。

LED产业进入快速发展阶段，蓝、绿光技术的发展与产品价格的下降使得LED在中小尺寸背光、全彩显示屏等商用领域得到迅速推广，并成为LED市场发展的主要驱动力；随着技术的不断成熟以及价格的进一步降低，LED将在家居照明、商业照明、工业照明等领域逐步渗透，形成潜力巨大的应用市场，未来随着Mini LED&Micro LED、车用照明等行业的发展，LED仍将保持快速增长。

2018年上半年，受国际局势及原材料价格上涨等方面的影响，LED封装行业整体表现低迷，在该背景下，公司不断加大新客户的推广力度，开发了长方照明等新的客户。报告期内，该产品实现销售收入4,053.63万元。

微发泡材料领域，公司不断开发新客户，拓展新市场，销售区域从原有的京津冀地区辐射到甘肃、四川、新疆等地。上半年在原材料价格不断上涨的背景下，该产品仍取得不错的销售业绩，报告期内微发泡材料实现销售收入5,361.28万元。

未来，较强的研发创新能力、稳定的研发团队、前期技术研发成果的不断向产品转化以及充足的新产品储备，如SMC支架及支架材料、高缓冲微发泡将给康美特带来更快发展速度和市场机会。

三、 风险与价值

关键人才流失风险：公司拥有一支经验丰富的技术队伍，核心技术团队较为稳定，但是随着行业的快速发展以及竞争的加剧，行业内公司对优秀技术人才的需求将增加，人才的竞争将加剧，公司面临一定的人才流失或者短缺的风险。

应对措施：针对该风险，公司加大研发人员的招聘力度，积极对接国内外化工类高校及科研院所，建立了高端研发人才储备库。同时公司不断完善适合公司发展的薪酬制度，提供市场上具有竞争力的薪酬待遇水平。

技术和产品持续研发创新风险：公司所处行业对于技术要求较高，需要公司不断研究符合市场需求的产品，公司必须不断进行技术创新以保持持续的行业竞争力。如果公司不能保证足够的研发投入，公司的产品将难以符合市场的需求，将影响公司产品的市场竞争力。

应对措施：针对该风险，公司在不断提高现有产品性能的同时持续加大新产品研发投入，储备优质在研产品。目前公司有高缓冲微发泡材料、太阳能光伏组件有机硅封装材料、锂电池导电粘接剂、SMC 支架材料等多个在研产品，为后续新产品推出提供了有力保障。

政策风险：LED 有机硅封装胶行业及建筑保温发泡材料行业的快速持续发展与国家宏观经济形势、行业政策、行业竞争格局变化等外部因素密切相关，如果上述因素发生重大不利变化，LED 有机硅封装胶产业未来的成长性将存在不确定性。

应对措施：公司紧跟国家政策，在国家各项经济政策和产业政策的指导下，汇聚多方信息，合理确定公司发展目标和战略；同时公司加强内部管理，提高服务管理水平，降低营运成本，努力提高经营效率，形成公司的独特优势，增强抵御政策风险的能力。

四、 企业社会责任

公司作为一家新三板挂牌的公众公司，始终坚持“客户第一”，不断满足客户需求，在追求企业价值最大化的同时，积极承担社会责任，做到清洁环保生产，维护和保障职工的合法权益。公司通过推动科技进步，为社会创造财富，带动和促进当地经济的发展。

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	第四节二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	第四节二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、(四)
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（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	15,000,000.00	2,004,599.32
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(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
北京斯坦利科技有限	提供借款	53,000,000.00	是	2018年6月	2018-012

公司				25 日	
----	--	--	--	------	--

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：

公司今年扩大生产和销售规模，资金需求量有所上升，公司从股东处取得借款用以满足公司经营需要、增加资金流动性，具有必要性。

本次出借资金的关联方为公司股东，为解决公司运营的资金需求，其向公司借款的行为属于真实意图。本次关联交易为偶发性关联交易，不会对公司财务状况和经营情况造成影响。

(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
应收票据	质押	4,901,515.00	1.86%	质押开立应付票据
无形资产	抵押	4,903,625.01	1.87%	北京国际信托有限公司为公司提供 2000 万元综合贷款,由北京中关村科技融资担保有限公司为本公司提供担保,并由葛世立及子公司上海康美特以价值 20,690,025.42 元的房产和 4,903,625.01 元的土地使用权提供反担保。
固定资产	抵押	20,690,025.42	7.87%	北京国际信托有限公司为公司提供 2000 万元综合贷款,由北京中关村科技融资担保有限公司为本公司提供担保,并由葛世立及子公司上海康美特以价值 20,690,025.42 元的房产和 4,903,625.01 元的土地使用权提供反担保。
总计	-	30,495,165.43	11.60%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

2、 报告期内的利润分配预案

适用 不适用

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	0.5		

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告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	63,512,925	60.49%	11,012,400	74,525,325	70.98%
	其中：控股股东、实际控制人	14,886,900	14.18%	11,012,400	25,899,300	24.67%
	董事、监事、高管	261,225	2.49%	0	261,225	2.49%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	41,487,075	39.51%	-11,012,400	30,474,675	29.03%
	其中：控股股东、实际控制人	33,648,300	32.05%	-11,012,400	22,635,900	21.56%
	董事、监事、高管	7,838,775	7.47%	0	7,838,775	7.47%
	核心员工					
总股本		105,000,000	-	0	105,000,000	-
普通股股东人数						17

(二) 报告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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京康美特技术发展有限公司	33,037,200	0	33,037,200	31.46%	11,012,400	22,024,800
2	张伟	20,147,400	2,000,000	18,147,400	17.28%	0	18,147,400
3	葛世立	15,498,000	0	15,498,000	14.76%	11,623,500	3,874,500
4	陈志强	8,731,800	0	8,731,800	8.32%	6,548,850	2,182,950
5	北京光荣联盟半导体照明产业投资中心(有限合伙)	5,200,000	0	5,200,000	4.95%	0	5,200,000
合计		82,614,400	2,000,000	80,614,400	76.77%	29,184,750	51,429,650

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

康美特技术为北京康美特实际控制人葛世立控制下的有限责任公司，葛世立对康美特技术持股比例为 58.80%。同时，康美特技术是北京康美特的员工持股平台，葛世立担任总经理。

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

截止报告期期末，康美特技术直接持有公司 31.46%的股份，为公司控股股东，基本情况如下：

康美特技术成立于 2013 年 11 月 4 日，注册资本为 568 万元，法定代表人为葛世立，统一社会信用代码为 91110108082892152X。康美特技术为公司员工持股平台公司，报告期内不存在其它经营业务。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

自报告期初，葛世立一直为公司的重要股东，直接持有公司 14.76%的股权，持有康美特技术 58.80%的股权，为公司的实际控制人。基本情况如下：

葛世立先生，汉族，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年毕业于北京化工大学机械与制造专业。1999-2005 担任北京科化新材料科技有限公司精细材料事业部部长，负责主要产品的生产及销售。2005 年创办公司并担任公司总经理、董事长至今。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
葛世立	董事长、总经理	男	1977/3/13	本科	2016年1月22日起三年	是
马静	董事、副总经理	女	1981/4/3	硕士	2016年1月22日起三年	是
黄强	董事	男	1975/8/27	硕士	2016年1月22日起三年	是
陈垒	董事	男	1979/10/29	硕士	2016年1月22日起三年	是
张春来	董事	男	1967/2/19	硕士	2016年1月22日起三年	是
陈志强	董事	男	1973/9/16	硕士	2016年1月22日起三年	是
周良	董事	男	1980/2/25	硕士	2016年1月22日起三年	是
张晓宇	财务总监、董事会秘书	男	1975/9/13	本科	2016年1月22日起三年	是
何辉	监事会主席	男	1978/5/18	本科	2016年1月22日起三年	是
李振忠	监事	男	1979/10/19	本科	2016年1月22日起三年	是
王宇	职工监事	男	1987/10/29	本科	2016年1月22日起三年	是
						是
董事会人数:						7
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:

葛世立、黄强、马静、李振忠、王宇分别持有控股股东康美特技术 58.80%、8.24%、6.18%、5.15%、0.62%的股权，除此之外，其董事、监事、高级管理人员之间无其他关系。

(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
葛世立	董事长、总经理	15,498,000	0	15,498,000	14.76%	0
陈志强	董事	8,731,800	0	8,731,800	8.32%	0
周良	董事	1,719,900	0	1,719,900	1.64%	0
合计	-	25,949,700	0	25,949,700	24.72%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(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
管理人员	40	35
财务人员	6	7
研发人员	27	21
业务人员	17	21
生产人员	121	130
行政人员	16	17
员工总计	227	231

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	14	16
本科	45	39
专科	91	100
专科以下	76	75
员工总计	227	231

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1. 人员变动: 截止 2018 年 6 月 30 日员工人数 231 人, 较期初人数略微增加, 变动岗位为生产人员增加引起的幅度微小的人数变化。报告期内, 公司核心人才未发生变动, 公司还在不断引进高级人才。
2. 人才引进主要采取社会招聘、合作院所推荐等方式进行人才引进。
3. 培训: 公司十分重视员工的培训和个人职业发展计划, 公司系统地制订了年度、月度人才培训计划及培训实施工作, 提升员工素质及提高员工对企业的认同感和归属感。
4. 招聘: 通过各种招聘渠道如: 网络招聘、同行业公司引进、现场招聘、内部推送等方式引进公司核心管理人才和技术所需人才。
5. 薪酬政策: 根据《中华人民共和国劳动合同法》及地方相关法律法规, 与公司所有员工签订《劳动合同》, 支付员工薪酬包含基本工资、岗位工资、保密津贴、伙食补贴等。薪酬会随岗位晋升、公司与个人业绩情况、市场整体薪酬水平提高而对员工薪酬的调整与提高。按相关规定为员工购买“五险一金”。
6. 离退休职工: 报告期内, 公司无离退休职工, 因此无需支付离退休职工相关费用。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工:

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

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、(一).1	3,057,230.55	18,073,412.72
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	五、(一).2	875,610.00	1,275,580.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(一).3-4	103,108,676.67	100,513,450.02
预付款项	五、(一).5	5,037,420.74	2,635,479.40
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、(一).6	747,151.55	1,149,717.96
买入返售金融资产			
存货	五、(一).7	44,904,781.31	31,210,582.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(一).8	2,188,671.76	27,245,637.57
流动资产合计		159,919,542.58	182,103,860.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(一).9	71,304,173.62	72,111,074.48
在建工程	五、(一).10	9,390,838.90	8,984,352.87
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	五、(一).11	6,742,744.74	6,717,012.44
开发支出			
商誉	五、(一).12	5,834,734.32	5,834,734.32
长期待摊费用	五、(一).13	1,881,594.36	2,292,337.79
递延所得税资产	五、(一).14	2,218,380.85	2,183,682.84
其他非流动资产	五、(一).15	5,537,385.19	1,690,613.16
非流动资产合计		102,909,851.98	99,813,807.90
资产总计		262,829,394.56	281,917,668.10
流动负债：			
短期借款	五、(一).16		6,608,000.00
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、(一).17-18	21,139,792.87	39,923,659.85
预收款项	五、(一).19	430,559.31	341,757.80
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一).20	4,870,412.25	6,286,348.21
应交税费	五、(一).21	2,972,080.42	5,583,670.09
其他应付款	五、(一).22	870,685.41	706,328.88
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、(一).23	20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		50,283,530.26	59,449,764.83
非流动负债：			
长期借款	五、(一).24		20,000,000.00
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	五、(一).25	2,011,691.17	2,361,000.00
递延所得税负债	五、(一).14	1,838,183.53	1,600,515.60
其他非流动负债			

非流动负债合计		3,849,874.70	23,961,515.60
负债合计		54,133,404.96	83,411,280.43
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(一).26	105,000,000.00	105,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(一).27	56,112,162.82	56,112,162.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(一).28	3,198,554.18	3,198,554.18
一般风险准备			
未分配利润	五、(一).29	44,385,272.60	34,195,670.67
归属于母公司所有者权益合计		208,695,989.60	198,506,387.67
少数股东权益			
所有者权益合计		208,695,989.60	198,506,387.67
负债和所有者权益总计		262,829,394.56	281,917,668.10

法定代表人：葛世立

主管会计工作负责人：张晓宇

会计机构负责人：张晓宇

(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		1,677,754.57	16,909,920.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		875,610.00	1,275,580.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(八).1	95,344,995.62	93,780,252.85
预付款项		33,545,369.47	15,367,257.53
其他应收款	五、(八).2	20,072,759.45	17,761,614.65
存货		6,627,068.58	2,604,774.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		523,127.20	23,129,952.73
流动资产合计		158,666,684.89	170,829,352.85
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	五、(八).3	58,173,801.00	58,173,801.00
投资性房地产			

固定资产		9, 288, 382. 76	8, 169, 075. 66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		301, 030. 94	236, 962. 60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1, 662, 485. 51	1, 509, 617. 27
其他非流动资产		726, 506. 78	1, 026, 350. 00
非流动资产合计		70, 152, 206. 99	69, 115, 806. 53
资产总计		228, 818, 891. 88	239, 945, 159. 38
流动负债:			
短期借款			6, 608, 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		6, 951, 199. 34	19, 974, 390. 24
预收款项		420, 382. 59	231, 742. 80
应付职工薪酬		2, 207, 301. 96	3, 081, 722. 60
应交税费		1, 411, 444. 59	3, 468, 870. 18
其他应付款		850, 299. 88	703, 328. 88
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20, 000, 000. 00	
其他流动负债			
流动负债合计		31, 840, 628. 36	34, 068, 054. 70
非流动负债:			
长期借款			20, 000, 000. 00
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		2, 011, 691. 17	2, 361, 000. 00
递延所得税负债		731, 412. 92	449, 584. 16
其他非流动负债			
非流动负债合计		2, 743, 104. 09	22, 810, 584. 16
负债合计		34, 583, 732. 45	56, 878, 638. 86
所有者权益:			
股本		105, 000, 000. 00	105, 000, 000. 00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		55,530,978.75	55,530,978.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,198,554.18	3,198,554.18
一般风险准备			
未分配利润		30,505,626.50	19,336,987.59
所有者权益合计		194,235,159.43	183,066,520.52
负债和所有者权益合计		228,818,891.88	239,945,159.38

法定代表人：葛世立

主管会计工作负责人：张晓宇

会计机构负责人：张晓宇

(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		116,633,757.91	100,112,896.82
其中：营业收入	五、(一).30	116,633,757.91	100,112,896.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		104,875,088.90	85,497,754.40
其中：营业成本	五、(一).30	83,797,788.74	64,903,166.95
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、(一).31	469,846.73	732,726.83
销售费用	五、(一).32	6,102,957.65	5,507,576.49
管理费用	五、(一).33	6,230,599.75	6,348,714.11
研发费用	五、(一).34	6,748,173.95	6,187,303.80
财务费用	五、(一).35	793,483.02	2,091,606.66
资产减值损失	五、(一).36	732,239.06	-273,340.44
加：其他收益	五、(一).37	349,308.83	1,486,388.09
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(一).38	313,170.96	7,671.23
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）	五、(一).39	-399,970.00	-1,740,410.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,021,178.80	14,368,791.74
加：营业外收入	五、(一).40	240,528.12	2,774.40
减：营业外支出	五、(一).41	62,065.50	126,873.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,199,641.42	14,244,692.61
减：所得税费用	五、(一).42	2,010,039.49	1,821,256.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,189,601.93	12,423,436.33
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		10,189,601.93	12,423,436.33
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			656,387.51
2.归属于母公司所有者的净利润		10,189,601.93	11,767,048.82
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		10,189,601.93	12,423,436.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,189,601.93	11,767,048.82
归属于少数股东的综合收益总额			656,387.51
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.10	0.12
(二)稀释每股收益			

法定代表人：葛世立

主管会计工作负责人：张晓宇

会计机构负责人：张晓宇

(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	五、(八).4	71,160,218.40	67,760,429.13
减：营业成本	五、(八).4	47,065,292.13	45,768,461.09
税金及附加		275,637.77	510,964.79
销售费用		1,643,043.74	1,607,518.70
管理费用		3,632,606.58	3,685,645.93
研发费用		4,783,528.42	4,404,759.47
财务费用		777,019.27	2,071,294.68
其中：利息费用		781,379.22	1,373,674.00
利息收入		10,914.73	8,300.29
资产减值损失		619,151.57	43,569.91
加：其他收益		349,308.83	1,486,388.09
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(八).5	313,170.96	7,671.23
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）		-399,970.00	-1,740,410.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,626,448.71	9,421,863.88
加：营业外收入		195,700.00	
减：营业外支出		800.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,821,348.71	9,421,863.88
减：所得税费用		1,652,709.80	1,112,731.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,168,638.91	8,309,132.62
（一）持续经营净利润		11,168,638.91	8,309,132.62
（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		11,168,638.91	8,309,132.62
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：葛世立

主管会计工作负责人：张晓宇

会计机构负责人：张晓宇

(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		94,132,323.18	71,993,200.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(一).43.(1)	240,528.12	302,774.40
经营活动现金流入小计		94,372,851.30	72,295,974.67
购买商品、接受劳务支付的现金		87,216,399.77	51,184,485.73
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		15,528,626.37	13,960,111.84
支付的各项税费		6,811,937.22	8,331,096.59
支付其他与经营活动有关的现金	五、(一).43.(2)	4,904,455.10	5,625,756.67
经营活动现金流出小计		114,461,418.46	79,101,450.83
经营活动产生的现金流量净额		-20,088,567.16	-6,805,476.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		78,500,000.00	16,600,000.00
取得投资收益收到的现金		313,170.96	7,671.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(一).43.(3)	12,949.51	9,519.08
投资活动现金流入小计		78,826,120.47	16,617,190.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,285,216.24	7,436,631.78
投资支付的现金		55,900,900.91	15,068,046.80
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		59,186,117.15	22,504,678.58
投资活动产生的现金流量净额		19,640,003.32	-5,887,488.27
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			46,534,329.98
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(一).43.(4)	2,000,000.00	31,450,000.00
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	77,984,329.98
偿还债务支付的现金		6,608,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		977,607.22	6,080,990.28
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		1,500,000.00	31,169,378.11
筹资活动现金流出小计		9,085,607.22	67,250,368.39
筹资活动产生的现金流量净额		-7,085,607.22	10,733,961.59
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		-7,534,171.06	-1,959,002.84
加：期初现金及现金等价物余额		10,591,401.61	7,537,632.11
六、期末现金及现金等价物余额		3,057,230.55	5,578,629.28

法定代表人：葛世立

主管会计工作负责人：张晓宇

会计机构负责人：张晓宇

(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		40,468,159.03	26,117,520.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		195,700.00	300,000.00
经营活动现金流入小计		40,663,859.03	26,417,520.58
购买商品、接受劳务支付的现金		31,829,617.32	13,853,311.48

支付给职工以及为职工支付的现金		5, 794, 942. 38	5, 388, 018. 87
支付的各项税费		5, 150, 693. 11	5, 718, 494. 36
支付其他与经营活动有关的现金		2, 757, 879. 11	3, 439, 020. 27
经营活动中现金流出小计		45, 533, 131. 92	28, 398, 844. 98
经营活动产生的现金流量净额		-4, 869, 272. 89	-1, 981, 324. 40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		78, 500, 000. 00	16, 600, 000. 00
取得投资收益收到的现金		313, 170. 96	7, 671. 23
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		10, 914. 73	8, 300. 29
投资活动中现金流入小计		78, 824, 085. 69	16, 615, 971. 52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2, 156, 360. 73	860, 845. 02
投资支付的现金		55, 500, 000. 00	16, 200, 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			
投资活动中现金流出小计		57, 656, 360. 73	17, 060, 845. 02
投资活动产生的现金流量净额		21, 167, 724. 96	-444, 873. 50
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			46, 534, 329. 98
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2, 000, 000. 00	66, 915, 000. 00
筹资活动中现金流入小计		2, 000, 000. 00	113, 449, 329. 98
偿还债务支付的现金		6, 608, 000. 00	30, 000, 000. 00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		977, 607. 22	6, 080, 990. 28
支付其他与筹资活动有关的现金		18, 463, 000. 00	75, 851, 133. 45
筹资活动中现金流出小计		26, 048, 607. 22	111, 932, 123. 73
筹资活动产生的现金流量净额		-24, 048, 607. 22	1, 517, 206. 25
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		-7, 750, 155. 15	-908, 991. 65
加：期初现金及现金等价物余额		9, 427, 909. 72	5, 280, 911. 82
六、期末现金及现金等价物余额		1, 677, 754. 57	4, 371, 920. 17

法定代表人：葛世立

主管会计工作负责人：张晓宇

会计机构负责人：张晓宇

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 研究与开发支出

本期研发投入 6,748,173.95 元, 涉及 6 个研发项目：“高气密性 LED 有机硅封装材料项目”、“太阳能组件用有机硅封装胶项目”、“涂炭铝铜箔胶项目”、“小间距显示屏用透明环氧塑封胶项目”、“EGB 显示屏用环氧树脂封装胶项目”和“SMC 项目”。

二、 报表项目注释

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金, 将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 6 月 30 日止的 2018 年中期财务报表。

以下注释项目除非特别指出, 期初余额系指 2017 年 12 月 31 日, 期末余额系指 2018 年 6 月 30 日, 本期金额系指 2018 年 1-6 月, 上期金额系指 2017 年 1-6 月, 货币单位为人民币元。

(一) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	26,819.90	57,659.04
银行存款	3,008,151.18	10,533,742.57
其他货币资金	22,259.47	7,482,011.11
合 计	3,057,230.55	18,073,412.72

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	875,610.00	1,275,580.00
权益工具投资	875,610.00	1,275,580.00

其他说明：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产本期下降 31.36%，主要系领耀科技（股票代码：832312）市价下跌较大所致。
 (3) 期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产情况详见附注（三）。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,868,635.00	36,397,070.00
商业承兑汇票	2,326,449.20	2,428,120.66
合 计	19,195,084.20	38,825,190.66

(2) 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	4,901,515

(3) 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

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	69,810,443.56	
商业承兑汇票	1,007,128.25	
合 计	70,817,571.81	

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	90,161,121.91	99.77	6,247,529.44	6.93	83,913,592.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	208,800.00	0.23	208,800.00	100.00	
合 计	90,369,921.91	100.00	6,456,329.44	7.14	83,913,592.47

(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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	66,223,453.10	99.26	4,535,193.74	6.85	61,688,259.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	493,150.45	0.74	493,150.45	100.00	—
合 计	66,716,603.55	100.00	5,028,344.19	7.54	61,688,259.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,514,814.77	4,225,740.74	5.00
1 至 2 年	2,746,120.91	274,612.09	10.00
2 至 3 年	1,647,156.60	494,146.98	30.00
3 年以上	1,253,029.63	1,253,029.63	100.00
合 计	90,161,121.91	6,247,529.44	6.93

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
铜陵市毅远电光源有限责任公司	208,800.00	208,800.00	100.00%	预计无法全部收回
合计	208,800.00	208,800.00	—	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,427,985.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
鞍山新光台电子科技有限公司	非关联方	14,717,860.00	16.32%	735,893.00
深圳市新光台电子科技股份有限公司	非关联方	8,938,838.00	9.91%	446,941.90
中山市木林森电子有限公司	非关联方	6,585,830.00	7.30%	329,291.50
中山市科普达电子科技有限公司	非关联方	5,933,121.76	6.58%	296,656.09
深圳市比优光电有限公司	非关联方	5,138,000.00	5.70%	256,900.00
合计		41,313,649.76	45.82%	2,065,682.49

(5) 期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产或负债。

(6) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

5、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	4,941,196.74	98.09	2,542,246.40	96.46
1至2年	34,861.00	0.69	39,175.50	1.49
2至3年	30,240.00	0.60	48,926.50	1.86
3年以上	31,123.00	0.62	5,131.00	0.19
合计	5,037,420.74	100.00	2,635,479.40	100.00

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例
上海尊商实业有限公司	非关联方	1,098,236.94	21.80%
天津蓟县供电局	非关联方	630,000.00	12.51%
上海赛科石油化工有限责任公司	非关联方	446,400.00	8.86%
上海乾擎新材料科技有限公司	非关联方	406,090.00	8.06%

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例
司			
PANTECH CORPORATION	非关联方	393,205.22	7.81%
合计		2,973,932.16	59.04%

6、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	998,168.01	100.00	251,016.46	25.15	747,151.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	998,168.01	100.00	251,016.46	25.15	747,151.55

(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	1,641,514.30	100.00	491,796.34	29.96	1,149,717.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	1,641,514.30	100.00	491,796.34	29.96	1,149,717.96

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	539,454.26	26,972.71	5.00

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1至2年	196,500.00	19,650.00	10.00
2至3年	82,600.00	24,780.00	30.00
3年以上	179,613.75	179,613.75	100.00
合 计	998,168.01	251,016.46	25.15

(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 35,994.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 276,774.56 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	473,500.00	1,128,610.00
押金	441,263.75	491,264.11
备用金	80,000.00	—
代扣代缴款	3,404.26	14,405.16
其他	—	7,235.03
合 计	998,168.01	1,641,514.30

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海乾擎新材料科技有限公司	非关联方	押金	190,000.00	2年以内	19.03	19,000.00
天津锦丰置业有限公司	非关联方	保证金	161,500.00	2-3年, 3年以上	16.18	80,050.00
北京海淀科技金融资本控股集团有限公司	非关联方	押金	159,658.00	3年以上	16.00	159,658.00
上海赛科石油化工有限责任公司	非关联方	保证金	150,000.00	1年以内	15.03	7,500.00
天津盛瑞机械有限公司	非关联方	保证金	104,000.00	3年以上	10.42	52,000.00
合 计			1,205,158.00		76.66	318,208.00

(5) 期末公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产或负债。

(6) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,081,667.93		16,081,667.93
库存商品	27,389,510.25		27,389,510.25
半成品、在产品	1,433,603.13		1,433,603.13
合 计	44,904,781.31		44,904,781.31

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,998,287.17	—	9,998,287.17
半成品、在产品	13,216,022.98	—	13,216,022.98
库存商品	8,451,238.69	454,966.31	7,996,272.38
合 计	31,665,548.84	454,966.31	31,210,582.53

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	454,966.31			454,966.31		—
合 计	454,966.31			454,966.31		—

(3) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0 元。

注：存货期末较期初增长 41.81%，相比 2017 年期末金额大幅度增加，为业务量增长带动相关采购原材料囤货和发出商品增加所致。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品	—	23,000,000.00
待抵扣进项税	1,146,618.19	3,510,232.71
预交所得税	476,826.08	476,826.08
房租及物业费	565,227.49	258,578.78
合 计	2,188,671.76	27,245,637.57

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其 他	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	27,713,371.49	54,718,004.82	3,862,023.80	5,452,215.74	91,745,615.85
2、本期增加 金额		2,903,722.68		607,095.15	3,510,817.83
(1) 购置		2,903,722.68		607,095.15	3,510,817.83
(2) 在建工 程转入					
(3) 企业合 并增加					
3、本期减少 金额					
(1) 处置或 报废					
4、期末余额	27,713,371.49	57,621,727.50	3,862,023.80	6,059,310.89	95,256,433.68
二、累计折旧					
1、期初余额	3,976,568.88	9,880,466.67	2,173,283.82	3,604,222.00	19,634,541.37
2、本期增加 金额	664,399.71	2,784,430.83	417,491.27	451,396.88	4,317,718.69
(1) 计提	664,399.71	2,784,430.83	417,491.27	451,396.88	4,317,718.69
3、本期减少 金额					
(1) 处置或 报废					
4、期末余额	4,640,968.59	12,664,897.50	2,590,775.09	2,883,649.03	23,952,260.06
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加 金额					
(1) 计提					
3、本期减少 金额					

项 目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其他	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	23,072,402.90	44,956,830.00	1,271,248.71	2,003,692.01	71,304,173.62
2、期初账面价值	23,732,602.61	44,837,538.15	1,688,739.98	1,852,193.74	72,111,074.48

(1) 公司以固定资产抵押情况详见本附注（一）之 17、26 项。

(2) 期末固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

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
二期改扩建工程	9,383,154.34		9,383,154.34	8,740,842.69	—	8,740,842.69
反应釜安装工程	—		—	243,510.18	—	243,510.18
戊烷存储间	7,684.56		7,684.56	—	—	—
合 计	9,390,838.90		9,390,838.90	8,984,352.87	—	8,984,352.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
二期改扩建工程	1,200 万	8,740,842.69	642,311.65	—	—	9,383,154.34
合 计	1,200 万	8,740,842.69	642,311.65	—	—	9,383,154.34

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
二期改扩建工程	78.19%	90%				自筹
合 计	78.19%	90%				

(3) 期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 在建工程余额期末比期初增加 4.52%，主要系二期改扩建工程等工程项目投入较大所致。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件及其他	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	7,589,068.49	336,570.42	7,925,638.91
2、本期增加金额	41,920.00	79,212.75	121,132.75
(1) 购置	41,920.00	79,212.75	121,132.75
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	7,630,988.49	415,783.17	8,046,771.66
二、累计摊销			
1、期初余额	1,153,870.68	54,755.79	1,208,626.47
2、本期增加金额	77,617.72	17,782.73	93,317.14
(1) 计提	77,617.72	17,782.73	93,317.14
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	1,231,488.40	72,538.52	1,304,026.92
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	6,399,500.09	343,244.65	6,742,744.74
2、期初账面价值	6,435,197.81	281,814.63	6,717,012.44

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0 %。

(2) 公司以土地使用权抵押情况详见本附注（一）之 17、26 项。

(3) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	
天津斯坦利新型材料有限公司	5,434,865.64					5,434,865.64
上海康美特科技发展有限公司	399,868.68					399,868.68
合计	5,834,734.32					5,834,734.32

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	处置	
—	—					—
合计	—					—

商誉减值测试过程、参数及损失的确认方法：

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

期末根据上述方法测试未发现商誉发生减值。

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
经营租入固定资产改良支出	2,292,337.79	400,900.91	811,644.34		1,881,594.36
合计	2,292,337.79	400,900.91	811,644.34		1,881,594.36

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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
坏账准备	9,761,998.82	1,242,931.46	5,513,047.95	1,014,235.93
未实现内部销售利润	726,772.37	181,614.89	1,287,778.10	321,866.33

存货跌价			454,966.31	113,741.58
公允价值变动损益	5,292,230.00	793,834.50	4,892,260.00	733,839.00
合 计	15,781,001.19	2,218,380.85	12,148,052.36	2,183,682.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,878,252.56	969,563.14	3,965,009.32	991,252.33
固定资产加速折旧	5,424,915.97	868,620.39	3,635,944.17	609,263.27
合 计	9,303,168.53	1,838,183.53	7,600,953.49	1,600,515.60

(4) 未确认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	162,884.74	7,092.58
可抵扣亏损	4,883,167.42	576,029.82
未实现内部销售利润		756,100.64
合 计	5,046,052.16	1,339,223.04

(5) 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	期末余额	期初余额
2018		
2019		
2020		
2021	267,999.92	267,999.92
2022	308,029.90	308,029.90
2023	4,307,137.60	
合 计	4,883,167.42	576,029.82

15、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
工程设备款	5,537,385.19	1,690,613.16
合 计	5,537,385.19	1,690,613.16

其他非流动资产余额期末比期初增长较大，主要系本期预付的设备工程款较大所致。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	—	6,608,000.00

项目	期末余额	期初余额
保证借款	—	
合计	—	6,608,000.00

短期借款分类的说明：

- (2) 期初质押借款由应收票据质押取得。
 (3) 本期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

17、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	—	—
银行承兑汇票	—	18,539,965.00
合计	—	18,539,965.00

(2) 应付票据余额期末比期初大幅减少系上期票据本期承兑所致。

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元（上期末： 0 元）。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	13,035,049.55	12,786,155.73
材料款	6,847,880.41	7,605,065.39
销售佣金	164,910.62	302,987.04
运费及加工费	269,208.47	398,402.70
其他	822,743.82	291,083.99
合计	21,139,792.87	21,383,694.85

(2) 期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	430,559.31	341,757.80
合计	430,559.31	341,757.80

(2) 期末不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

20、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	6,053,442.63	12,675,493.85	14,099,277.89	4,629,658.59

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	232,905.58	1,510,664.05	1,502,815.97	240,753.66
合 计	6,286,348.21	14,186,157.90	15,602,093.86	4,870,412.25

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,737,579.37	10,079,835.36	12,026,708.46	1,790,706.27
2、职工福利费	—	504,963.12	389,805.06	115,158.06
3、社会保险费	108,067.10	816,799.35	813,370.16	111,496.29
其中：医疗保险费	98,358.30	741,604.13	738,268.55	101,693.88
工伤保险费	2,032.08	21,499.63	21,666.38	1,865.33
生育保险费	7,676.72	53,695.59	53,435.23	7,937.08
4、住房公积金	—	802,169.00	802,169.00	—
5、工会经费和职工教育经费	2,207,796.16	471,727.02	67,225.21	2,612,297.97
合 计	6,053,442.63	12,675,493.85	14,099,277.89	4,629,658.59

(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	224,809.52	1,463,865.89	1,456,292.31	232,383.10
2、失业保险费	8,096.06	46,798.16	46,523.66	8,370.56
合 计	232,905.58	1,510,664.05	1,502,815.97	240,753.66

21、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	913,441.81	2,747,938.43
企业所得税	1,141,314.12	1,641,665.46
房产税	468,173.84	468,173.84
城建税	94,994.25	230,278.53
教育费用附加	67,737.68	164,369.29
个人所得税	81,860.78	82,440.24
其他	204,557.94	248,804.30
合 计	2,972,080.42	5,583,670.09

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	31,930.56	35,123.61
短期借款应付利息	—	197,634.27
保证金	309,810.00	309,810.00
往来款	500,000.00	—
其他	28,944.85	163,761.00
合 计	870,685.41	706,328.88

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	20,000,000.00	—
合 计	20,000,000.00	—

1年内到期的长期借款是由北京中关村科技融资担保有限公司为本公司提供担保，并由子公司上海康美特以价值 20,690,025.42 元的房产和 4,903,625.01 元的土地使用权提供反担保取得。借款到期日为 2019 年 3 月 13 日。

24、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	—	20,000,000.00
合 计	—	20,000,000.00

25、递延收益

其中，涉及政府补助的项目：

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	2,361,000.00		349,308.83	2,011,691.17	收到财政拨款
合 计	2,361,000.00		349,308.83	2,011,691.17	—

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
LED 封装用高活性高分子材料产业化项目补助	1,500,000.00			250,000.00	1,250,000.00	与资产相关
第三代半导体核心配套材料专项资金	423,000.00			99,308.83	323,691.17	与收益相关

家电智能控制器 绿色制造键工艺 系统集成项目	288,000.00				288,000.00	与收益相关
新型低热阻超高 能效 LED 封装技 术研究	150,000.00				150,000.00	与收益相关
合计	2,361,000.00			349,308.83	2,011,691.17	

26、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	
股份总数	105,000,000.00						105,000,000.00

27、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（股本溢价）	56,112,162.82			56,112,162.82
合计	56,112,162.82			56,112,162.82

28、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	3,198,554.18			3,198,554.18
合计	3,198,554.18			3,198,554.18

29、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	34,195,670.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	34,195,670.67
加：本期归属于母公司股东的净利润	10,189,601.93
减：提取法定盈余公积	
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	
期末未分配利润	44,385,272.60

30、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	94,149,081.39	63,480,549.52	96,996,963.34	61,983,270.71
其他业务	22,484,676.52	20,317,239.22	3,115,933.48	2,919,896.24
合 计	116,633,757.91	83,797,788.74	100,112,896.82	64,903,166.95

31、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	143,619.20	304,685.09
教育税附加	61,551.10	151,036.81
地方教育税附加	41,034.07	100,691.23
房产税	69,955.79	69,955.79
印花税	120,758.70	68,661.22
车船使用税	1,722.00	750.00
其他	31,205.87	36,946.69
合 计	469,846.73	732,726.83

税金及附加本期较上期增长较大，主要系本期房产税、车船使用税在税金及附加核算所致。

32、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,809,229.04	1,648,026.49
运杂费	1,078,351.36	1,146,923.23
咨询服务费	563,964.61	701,847.92
包装物	915,776.94	587,337.62
广告宣传费	1,093,973.64	537,578.33
差旅费	230,705.19	307,515.08
业务招待费	147,287.43	186,593.71
房租	118,334.57	179,544.27
办公费	27,247.09	88,666.28
其他	108,300.78	49,950.35
修理费	9,787.00	73,593.21
合 计	6,102,957.65	5,507,576.49

33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,203,951.83	2,902,744.27
折旧费	677,665.02	799,508.09
中介服务费	373,029.95	342,314.03
车辆费	300,352.53	288,758.61
办公费	129,263.71	103,347.53
招待费	402,120.91	518,249.63

差旅费	140,604.29	112,345.36
低值易耗品	43,513.01	44,991.67
无形资产摊销	95,400.45	93,317.14
其他	864,698.05	1,143,137.78
合 计	6,230,599.75	6,348,714.11

34、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,027,598.59	2,955,926.29
材料费	1,501,857.90	1,543,859.77
租赁费	557,529.20	559,052.75
水电费	373,822.67	299,912.72
差旅费	199,883.58	169,799.13
折旧费	944,717.97	354,952.35
业务招待费	55,670.00	52,257.18
检测费	23,108.96	32,052.00
其他	63,985.08	219,491.61
合 计	6,748,173.95	6,187,303.80

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	781,379.22	1,373,674.00
减：银行利息收入	12,949.51	9,519.08
汇兑净损失		
银行手续费	25,053.31	727,451.74
合 计	793,483.02	2,091,606.66

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,187,205.37	-273,340.44
存货跌价	-454,966.31	
合 计	732,239.06	-273,340.44

37、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	349,308.83	1,486,388.09

38、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品利息收入	313,170.96	7,671.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产手续费		
合 计	313,170.96	7,671.23

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-399,970.00	-1,740,410.00

40、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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助	231,957.00		231,957.00
其他	8,571.12	2,774.40	8,571.12
合 计	240,528.12	2,774.40	240,528.12

41、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
滞纳金			
罚款	1,000.50	3,054.50	1,000.50
其他	61,065.00	123,819.03	61,065.00
合 计	62,065.50	126,873.53	62,065.50

42、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,807,069.58	2,175,349.55
递延所得税费用	202,969.91	-354,093.27
合 计	2,010,039.49	1,821,256.28

(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	12,199,641.42
按适用税率计算的所得税费用	1,829,946.21
子公司适用不同税率的影响	-63,001.41
调整以前期间所得税的影响	1,775.31
加计扣除影响	-645,501.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-74,407.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	961,228.80

项目	本期发生额
合 计	2,010,039.49

43、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
政府补助	240,528.12	302,774.40
合 计	240,528.12	302,774.40

(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
房租/租赁费	1,487,976.42	1,037,556.19
咨询费	163,841.01	875,702.75
业务招待费	595,078.34	757,100.52
差旅费	571,193.06	589,659.57
广告宣传费	954,973.64	537,578.33
交通费	382,200.42	479,177.44
押金	-	256,550.00
办公费	156,989.41	243,085.50
保安费	115,319.35	114,207.56
会议费	15,120.76	96,503.68
保证金	-	65,110.00
其他	461,762.69	573,525.12
合 计	4,904,455.10	5,625,756.66

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,949.51	9,519.08

(4) 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
往来	2,000,000.00	31,450,000.00

(5) 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
往来	1,500,000.00	31,169,378.11

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	10,189,601.93	12,423,436.33
加：资产减值准备	732,239.06	-273,340.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,680,697.77	4,167,730.06
无形资产摊销	95,400.45	93,317.14
长期待摊费用摊销	811,644.34	178,842.00
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）		
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）	399,970.00	1,740,410.00
财务费用（收益以“-”号填列）	768,429.71	2,063,689.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-313,170.96	-7,671.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,698.01	-310,714.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	237,667.93	-43,378.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,239,232.47	-2,838,075.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,687,812.62	-11,498,317.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,729,304.29	-12,501,404.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,088,567.16	-6,805,476.15
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	3,057,230.55	5,578,629.28
减：现金的期初余额	10,591,401.61	7,537,632.11
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	-7,534,171.06	-1,959,002.83

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
现金	3,057,230.55	10,591,401.61
其中：库存现金	26,819.90	57,659.04

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	3,030,410.65	10,533,742.57

期初货币资金余额中已扣除票据保证金 7,482,011.11 元。

45、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收票据	4,901,515.00	质押开立应付票据
固定资产	20,690,025.42	抵押借款
无形资产	4,903,625.01	抵押借款
合 计	30,495,165.43	

(二) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
上海康美特科技发展有限公司	上海	上海	化工行业	100.00	—	非同一控制下合并
深圳康美特新材料有限公司	深圳	深圳	化工行业	100.00	—	同一控制下收购
天津斯坦利新型材料有限公司	天津	天津	化工行业	100.00	—	非同一控制下合并
天津康美特科技有限公司	天津	天津	化工行业	100.00	—	设立

(三) 公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	875,610.00			875,610.00
1. 交易性金融资产	875,610.00			875,610.00

(1) 权益工具投资	875,610.00			875,610.00
领耀科技	875,610.00			875,610.00

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

期末交易性金融资产市价确定依据：领耀科技（股票代码：832312）市场价格根据资产负债表日或者最临近资产负债表日的公开市场价格确定。

（四）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京康美特技术发展有限公司	母公司	有限责任公司	北京	葛世立	技术推广	568万元	31.46%	葛世立	91110108082892152X

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注（二）、在其他主体中的权益。

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南通康比电子有限公司	公司董事张春来实际控制的企业	91320682737071858H
北京斯坦利科技有限公司	实际控制人参股公司	9111010830653788XL
南京越升挤出机械有限公司	公司董事陈志强配偶控制的公司	91320115679003098Y
葛世立	实际控制人	
尹燕玲	实际控制人配偶	
张伟	公司关键股东	
陈志强	公司关键股东	
张春来	公司董事	
黄强	公司董事	

4、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	956,337.38	776,866.09

(2) 其他关联交易

①日常性关联交易

a、资金拆借。2018年因公司向北京斯坦利科技有限公司拆借资金，账面计提支付北京斯坦利科技有限公司拆借利息4,599.32元，具体如下：

核算科目	关联方名称	款项性质	期初余额	本期增加额 (含计提的利息)	本期减少额 (含支付的利息)	期末余额	本期计提利息
其他应付款	北京斯坦利科技有限公司	拆入资金	—	2,004,599.32	1,500,000.00	504,599.32	4,599.32

②偶发性关联交易

a、资金拆借。2018年因子公司扩大生产，于2018年6月向北京斯坦利科技有限公司拆借资金53,000,000元。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	南京越升挤出机械有限公司	9,985,989.36	11,997,859.36
其他应付款	北京斯坦利科技有限公司	504,599.32	—

(五) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止2018年6月30日止，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

铜陵市毅远电光源有限责任公司起诉本公司产品责任纠纷案，同时本公司反诉铜陵市毅远电光源有限责任公司货款及恶意错误保全案，目前该案二审已经结案。目前本公司正在申请再审中。由于二审判决书已经生效，2018年1月18日，本公司名下价值156,801.00元的财产被扣留。

截至 2018 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的重大或有事项。

（六）资产负债表日后事项

截止 2018 年 6 月 30 日止，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（七）其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日止，公司无需要披露的其他重要事项。

（八）母公司财务报表项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	期末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)		
	金额	比例 (%)	金额				
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	77,641,659.83	99.73	4,346,131.96	5.60	73,295,527.87		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	208,800.00	0.27	208,800.00	100.00	—		
合 计	77,850,459.83	100.00	4,554,931.96	5.85	73,295,527.87		

（续）

类 别	期初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)		
	金额	比例 (%)	金额				
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	60,484,497.78	99.66	3,868,835.59	6.40	56,615,662.19		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	208,800.00	0.34	208,800.00	100.00	—		

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 (%)	
合 计	60,693,297.78	100.00	4,077,635.59	6.72	56,615,662.19

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	74,905,085.72	3,745,254.29	5
1至2年	1,988,252.71	198,825.27	10
2至3年	494,670.00	148,401.00	30
3年以上	253,651.40	253,651.40	100
合 计	77,641,659.83	4,346,131.96	

(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 477,296.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司 关系	金额	占应收账 款 总额比例	坏账金额
鞍山新光台电子科技有限公司	非关联方	14,717,860.00	18.91%	735,893.00
深圳市新光台电子科技股份有限公司	非关联方	8,938,838.00	11.48%	446,941.90
深圳康美特新材料有限公司	关联方	7,351,287.00	9.44%	367,564.35
中山市木林森电子有限公司	非关联方	6,585,830.00	8.46%	329,291.50
中山市科普达电子科技有限公司	非关联方	5,933,121.76	7.62%	296,656.09
合 计		43,526,936.76	55.91%	2,176,346.84

(5) 期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产或负债。

(6) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

2、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	21,308,834.22	100.00	1,236,074.77	5.80	20,072,759.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	21,308,834.22	100.00	1,236,074.77	5.80	20,072,759.45

(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	18,855,834.22	100.00	1,094,219.57	5.80	17,761,614.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	18,855,834.22	100.00	1,094,219.57	5.80	17,761,614.65

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,129,220.47	1,056,461.02	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	179,613.75	179,613.75	100
合 计	21,308,834.22	1,236,074.77	5.80

(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 141,855.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	21,129,220.47	18,666,220.47
押金	179,613.75	189,613.75
其他	—	—
合 计	21,308,834.22	18,855,834.22

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津斯坦利新型材料有限公司	关联方	往来款	21,129,220.47	一年以内	99.16	1,056,461.02
北京海淀科技金融资本控股集团	非关联方	押金	159,658.00	3 年以上	0.75	159,658.00
北京市保障性住房建设投资中心	非关联方	押金	19,955.75	3 年以上	0.09	19,955.75
合 计	—	—	21,308,834.22	—	100.00	1,236,074.77

(6) 期末公司无转移其他应收款且继续涉入的资产或负债。

(7) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

3、长期股权投资

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	58,653,754.45	479,953.45	58,173,801.00	58,653,754.45	479,953.45	58,173,801.00
对联营、合营企业投资						
合 计	58,653,754.45	479,953.45	58,173,801.00	58,653,754.45	479,953.45	58,173,801.00

(1) 长期股权投资分类

(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
上海康美特科技发展有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		—
深圳康美特新材料有限公司	479,954.45			479,954.45		479,953.45
天津斯坦利新型材料有限公司	13,173,800.00			13,173,800.00		
天津康美特科技有限公司	5,000,000.00			3,600,000.00		
合计	58,653,754.45			58,653,754.45		479,953.45

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	48,317,026.04	26,386,868.23	64,094,475.38	42,262,957.38
其他业务	22,843,192.36	20,678,423.90	3,665,953.75	3,505,503.71
合计	71,160,218.40	47,065,292.13	67,760,429.13	45,768,461.09

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
投资收益	313,170.96	7,671.23

（九）补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	349,308.83
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	313,170.96
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—

债务重组损益	—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-399,970
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—
对外委托贷款取得的损益	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—
受托经营取得的托管费收入	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,462.62
其他符合非经营性损益定义的损益项目	—
小 计	440,972.41
减：所得税影响额	114,576.84
少数股东权益影响额	—
合 计	326,395.57

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.00%	0.10	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.84%	0.09	—

注：填写时参考公式：

1、毛利率=（营业收入—营业成本）÷营业收入×100%

2、资产负债率=负债总额÷总资产×100%

- 3、流动比率=流动资产 \div 流动负债
- 4、利息保障倍数=息税前利润/利息费用=（净利润+利息费用+所得税费用） \div 利息费用
其中，利息费用采用现金流量表中的相关数据进行计算。
- 5、应收账款周转率=当期营业收入 \div 应收账款平均余额
- 6、存货周转率=当期营业成本 \div 存货平均余额
- 7、总资产增长率=（报告期内总资产增长额 \div 期初总资产） \times 100%
- 8、营业收入增长率=（报告期内营业收入增长额 \div 上年同期营业收入） \times 100%
- 9、净利润增长率=（报告期内净利润增长额 \div 上年同期净利润） \times 100%
- 10、加权平均净资产收益率、基本每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露
编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行

北京康美特科技股份有限公司

2018 年 8 月 30 日